

附件 1

白水县财政局  
2023 年部门预算公开说明

目录

**第一部分 部门概况**

- 一、主要职责及机构设置
- 二、工作任务
- 三、预算单位构成
- 四、人员情况说明

**第二部分 收支情况**

- 五、收支说明

**第三部分 其他情况**

- 六、“三公”经费及会议费、培训费情况说明
- 七、国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 八、政府采购情况说明
- 九、绩效目标说明
- 十、机关运行经费安排说明
- 十一、专业名词解释

**第四部分 公开报表**

（具体预算公开报表）

## 第一部分 单位概况

### 一、主要职责及机构设置

#### (一) 主要职责：

(1) 贯彻执行中、省、市关于财政发展规划、政策，国有资产管理方针、政策、法律、法规及各项规章制度，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；制定全县地方性国资管理办法，并组织实施和检查、监督，对违法事件依法进行处理。。

(2) 起草全县财政、财务、会计管理等规范性文件。

(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) 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。

(5) 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。

(6) 贯彻执行国家税收法律、行政法规和税收调整政策。

(7) 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。

(8) 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；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。

(9) 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。

(10) 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。

(11) 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。

(12) 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。

(13) 监督检查财政法规、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。

(14) 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。

(15) 对行政事业单位、社会团体、企业国有资产实施监督管理。负责国有资产产权登记、资产使用，单位改变隶属关系、撤并、合并时资产的处理、产权界定和产权纠纷调处、资产清查和统计、评估确认，产权变动、资产处置的审批等。

(16) 参与决定审批企业国有资产产权变动和财务处理重大问题；组织清算、监督和监缴被撤消、解散、破产企业国有资产；参与县国有资产重大投资项目的研究，组织国有资产处置收益，维护所有者权益。

(17) 配合财政局编制国有资产预算，组织收缴国有资产经营收入，制定国有资产使用方案。决定评估项目并确认评估结果。

(18) 承办县委县政府交办的其他事项。

## （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、采购管理股、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、国有资产管理股、绩效评价管理股、财务

股等 16 个内设机构；另有政府采购中心、农村财政事务中心、国库支付中心、发展资金中心、财政投资评审中心、财政预算绩效中心、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 10 个下属单位。

## 二、工作任务

2023 是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键一年。在县委、县政府的坚强领导下，我部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习领会习近平总书记来陕考察重要讲话重要指示，全面贯彻落实党的二十大精神，认真落实中省市经济、财政工作会议部署，按照“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，以深入开展财政管理绩效提升三年行动为抓手，积极财政政策靠前发力，统筹疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”、“六保”工作，财政运行总体平稳，财政收入稳中有进，民生保障持续改善，财政风险有效防控，为县域经济社会发展做出积极贡献。

按照县委十八届四次全会工作部署，以“服务高质量项目推进年、营商环境突破年、干部作风能力提升年”为契机，我们坚持稳字当头、稳中求进工作总基调，以实施“稳增长工程、保民生工程、赋能乡村振兴工程、防范化解财政风险工程、深化财税改革工程、党建引领工程”为中心着力点，加大财政宏观调控力度，加强各类政策协调配合，再鼓干劲、

再添措施，为推动白水县域经济社会高质量发展和美丽白水建设贡献财政智慧、展现财政担当。

### 三、预算单位构成

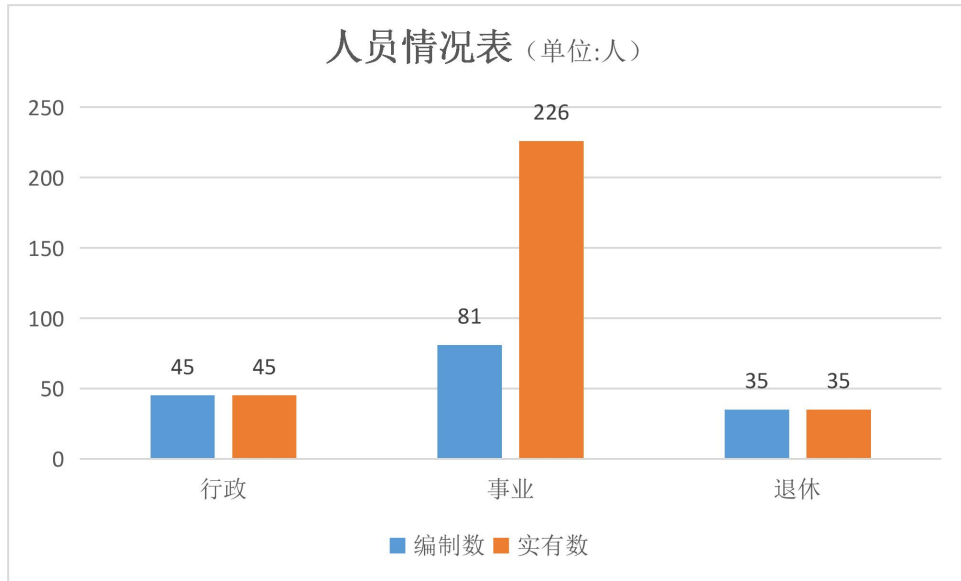
从预算单位构成看，本部门的部门预算包括部门本级（机关）预算和所属事业单位预算。

纳入本部门当年预算编制范围的二级预算单位共有 XX 个，包括：

序号	单位名称	拟变动情况
1	白水县财政局本级（机关）	
2	白水县非税服务中心	
3	白水县国有资产中心	
4	白水县农村财政事务中心	
5	白水县财政预算绩效中心	
6	白水县财政局政府采购中心	
7	白水县发展资金中心	

### 四、人员情况说明

截止 2022 年底，本单位人员编制 126 人，其中行政编制 45 人、事业编制 81 人；实有人员 271 人，其中行政 45 人、事业 226 人。单位管理的离退休人员 35 人。



## 第二部分 收支情况

### 五、收支说明

#### (一) 收支预算总体情况

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。本单位当年预算收入 3993.67 万元，其中一般公共预算拨款收入 3993.67 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，较上年增加 693.58 万元，主要原因是 2023 年部门下属单位增加工作经费以及其他专项资金预算；本单位当年预算支出 3993.67 万元，其中一般公共预算拨款支出 3993.67 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年增加 693.58 万元，主要原因是 2023 年部门下属单位增加工作经费以及其他专项资金支出。

#### (二) 财政拨款收支情况

本单位当年财政拨款收入 3993.67 万元，其中一般共预

算拨款收入 3993.67 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，较上年增加 693.58 万元，主要原因是 2023 年部门下属单位增加工作经费以及其他专项资金预算；本单位当年财政拨款支出 3993.67 万元，其中一般公共预算拨款支出 3993.67 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年增加 693.58 万元，主要原因是 2023 年部门下属单位增加工作经费以及其他专项资金支出。

### （三）一般公共预算拨款支出明细情况

#### 1、一般公共预算当年拨款规模变化情况

本单位当年一般公共预算拨款支出 3993.67 万元，较上年增加增加 693.58 万元，主要原因是 2023 年部门下属单位增加工作经费以及其他专项资金支出。

#### 2、支出按功能科目分类的明细情况

本单位当年一般公共预算支出 3993.67 万元，其中：

（1）行政运行（2010601）1207.09 万元，较上年增加 114.69 万元，原因是 2023 年度机关职工增加公务绩效奖和第三个月工资、以及工资普调等。

（2）信息化建设（2010607）300 万元，较上年增加 300 万元，原因是该资金以前年度列支其他科目，2023 年列入“2010607 信息化建设”功能科目。

（3）事业运行（2010650）1421.50 万元，较上年增加 162.1 万元，原因是下属单位预算编制时将养老保险缴费、



医疗保险、公积金列入 2010650 事业运行。

(4) 其他财政事务支出 (2010699) 386 万元, 较上年增加 286 万元, 原因是因预算调整, 2023 年将临聘人员工资和下属部门工作经费列支该功能科目。

(5) 机关事业单位基本养老保险缴费支出 (2080505) 183.02 万元, 较上年减少 107.86 万元, 原因是下属单位预算编制, 将养老保险缴费支出列入 “2010650 事业运行”。

(6) 行政事业单位医疗 (21011) 66.14 万元, 较上年减少 29.47 万元, 原因是下属单位国资中心进行预算编制时将医疗保险列入 “2010650 事业运行”。

(7) 对村级公益事业建设的补助 (2130701) 227 万元, 较上年增加 227 万元, 原因是下属单位农村财政事务中心增加一事一议, 用于项目村安装太阳能路灯。

(8) 其他普惠金融发展支出 (2130899) 88.52 万元, 较上年增加 88.52 万元, 原因是 2023 年新增创业担保贷款奖补资金, 按照指定用途支出。

(9) 住房公积金 (2210201) 114.39 万元, 较上年减少 67.41 万元, 原因是下属单位国资中心进行预算编制时将公积金列入 “2010650 事业运行”。

### 3、支出按经济科目分类的明细情况

(1) 本单位当年一般公共预算支出 3993.67 万元, 其中:

工资福利支出（301）2760.18万元，较上年增加105.18万元，原因是2023年工资普调、新增公务员绩效奖以及第十三个月工资。

商品和服务支出（302）902.35万元，较上年增加421.55万元，原因是2023年部门下属单位增加工作经费以及临聘人员工资列支该经济分类科目。

对个人和家庭的补助支出（303）15.62万元，较上年减少148.67万元，原因是2023年临聘人员工资未预算列支该科目。

资本性支出（310）227万元，较上年增加197万元，原因是下属单位农村财政事务中心增加一事一议，用于项目村安装太阳能路灯。

对企业的补助（312）88.52万元，较上年增加88.52万元，原因是2023年新增创业担保贷款奖补资金，按照指定用途支出。

（2）本单位当年一般公共预算支出3993.67万元，其中：

机关工资福利支出（501）1281.75万元，较上年增加44.13万元，原因是2023年增加公务员绩效奖和工资普调等。

机关商品和服务支出（502）459.41万元，较上年增加113.65万元，原因是2023年预算时将临聘人员工资列支劳务费，并计入该科目。

对事业单位经常性补助（505）1921.37万元，较上年增加398.95万元，原因是预算科目调整，下属国资中心将养老保险、医疗保险、公积金列支该科目。

资本性支出（一）（506）227万元，较上年增加227万元，原因是下属单位农村财政事务中心增加一事一议，用于项目村安装太阳能路灯。

其他对企业的补助（507）88.52万元，较上年增加88.52万元，原因是2023年新增创业担保贷款奖补资金，按照指定用途支出。

对个人和家庭的补助支出（509）15.62万元，较上年减少148.67万元，原因是2023年临聘人员工资未预算列支该科目。

#### **（四）政府性基金预算支出情况**

本单位无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

#### **（五）国有资本经营预算拨款收支情况**

本单位无当年国有资本经营预算收支，并已公开空表。

### **第三部分 其他情况**

#### **六、“三公”经费及会议费、培训费情况说明**

本单位当年一般公共预算“三公”经费预算支出9万元，较上年减少0.8万元（8.16%），减少的主要原因是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。其中：因公出国（境）经费 0 万元，较上年无变化；公务接待费 9 万元，较上年减少 0.8 万元（8.16%），减少的主要原因是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；公务用车运行维护费 0 万元，较上年无变化；公务用车购置费 0 万元，较上年无变化。本单位当年一般公共预算会议费预算支出 3.1 万元，较上年无变化。本单位当年一般公共预算培训费预算支出 1 万元，较上年增加 0.2 万元（25%），增加的主要原因是 2023 年疫情过后，培训次数增加。

### 会议费培训费明细

单位：万元

序号	会议/培训名称	时间	人数	金额	备注
1	2022 年度全县行政事业性国有资产报告培训会	2023 年 2 月	300 人	1	
2	2022 年财务报告培训会	2023 年 5 月	300 人	0.8	
3	政府采购业务培训	2023 年 8 月	100 人	0.6	
4	预算业务培训	2023 年 11 月	300 人	0.8	
5	决算公开业务培训	2023 年 12 月	300 人	0.8	
	合计			4.1	

### 七、国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止 2022 年底，本单位共有车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 1 套，该设备是局会议室 LED 屏和其它设备。2023 年部门预算安排购置车辆 0 辆；安排购置单价 20 万元以上

的设备 0 台（套）。

## 八、政府采购情况说明

本单位当年无政府采购预算，并已公开空表。

## 九、绩效目标情况说明

本单位绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算当年拨款 3993.67 万元，当年政府性基金预算当年拨款 0 万元，当年国有资本经营预算拨款 0 万元。

## 十、公用经费情况说明

本部门当年机关运行经费预算安排 143.46 万元，较上年增加 42.66 万元，主要原因是增加办公运行方面的支出预算。

## 十一、专业名词解释

1. 公用经费：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。

2. 预算绩效管理：是指根据绩效理念，制定明确的公共支出绩效目标，建立规范的绩效评价指标体系，对绩效目标的实现程度及其效果进行科学、客观、公正的衡量比较和综合评判，并把评价结果与预算编制紧密结合起来等环节组成的不断循环的综合过程，要求花尽量少的资金、办尽量多的实事，向社会公众提供更多、更好的公共产品和公共服务。

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

4. 商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出，但军事方面的耐用消费品和设备的购置费、军事性建设费以及军事建筑物的购置费等在本科目中反映）。

#### 第四部分 公开报表

(……)