

白水县财政局
2021 年部门综合预算

目录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及机构设置
- 二、2021 年年度部门工作任务
- 三、部门预算单位构成
- 四、部门人员情况说明

第二部分 收支情况

- 五、2021 年部门预算收支说明

第三部分 其他说明情况

- 六、部门预算“三公”经费等情况说明
- 七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 八、部门政府采购情况说明
- 九、部门预算绩效目标说明
- 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

（具体部门预算公开报表）

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及机构设置

县财政局贯彻落实党中央、省、市、县关于财经工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责如下：

（一）贯彻中省市财政方面的法律法规和政策规定，组织拟订全县财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施，分析预测全县经济形势，参与制定全县宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；制定全县财税政策、财税体制的组织实施，完善鼓励公益事业发展的财税政策，参与制定和组织实施全县中长期财源建设规划；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。

（二）起草全县财政、财务、会计管理、国有资产管理等规范性文件并监督执行。

（三）承担各项财政收支管理的责任；负责编制全县年度预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会及其常务委员会报告财政决算；组织制定部门经费开支标准、定额，负责审核、批复部门（单位）的年度预决算等情况，负责全县政府预决算信息公开工作；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。

（四）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。

（五）按分工负责政府非税管理，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，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

（六）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，负责制定政府购买服务政策和相关制度。

（七）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。

（八）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。

（九）负责审核和汇总编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，组织贯彻实施企业财务制度，按规定管理资产评估工作，拟订并执行企业财务管理相关制度，拟订并执行政府与企业的分配制度和办法；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。

（十）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，制定基建财务管理制度，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。

（十一）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，会同有关部门拟订全县社会保障资金（基金）的财务管理制度。

（十二）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。

（十三）负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为；负责会计核算工作，指导和监督全县注册会计师和会计事务所的业务，指导和管理其社会审计；负责各类经济鉴证类中介机构的日常管理工作，指导财政学会、会计学会工作。

（十四）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。

（十五）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。

(十六) 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。

(十七) 完成县委、县政府交办的其他任务。

机构设置依据是按照白编[2019]50号、白编[2019]25号及白编发[2020]8号文件。

二、2021年度部门工作任务

(依据部门2021年度主要工作，进行文字说明。因部门将整合至其他部门，没有编报年度部门工作任务的，要说明本部门承担的年度工作任务将根据机构改革情况和职能变化情况，在新部门统一反映。

三、部门预算单位构成

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。

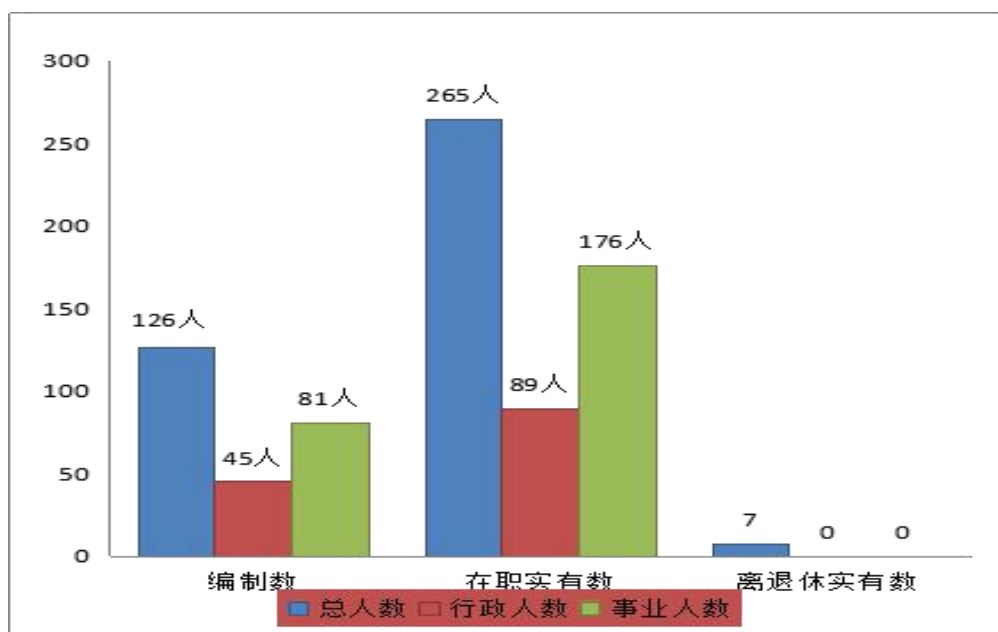
纳入本部门2021年部门预算编制范围的二级预算单位共有3个，包括：

序号	单位名称	拟变动情况
1	白水县财政局(机关)	
2	白水县国有资产管理中心	
3	白水县非税收入服务中心	

四、部门人员情况说明

截止2020年底，本部门人员编制126人，其中行政45人，事业81人，实有人员265人，其中行政89人，事业176人，

退休 7 人。



第二部分 收支情况

五、2021 年部门预算收支说明

(一) 收支预算总体情况。

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2021 年本部门预算收入 3006.56 万元，其中一般公共预算拨款收入 3006.56 万元，2021 年本部门预算收入较上年增加 50.73 万元，主要原因是财政信息化建设增加；2021 年本部门预算支出 3006.56 万元，其中一般公共预算拨款支出 3006.56 万元，2021 年本部门预算支出较上年增加 50.73 万元，主要原因是财政信息化建设增加。

(二) 财政拨款收支情况。

2021 年本部门财政拨款收入 3006.56 万元，其中一般公

共预算拨款收入 3006.56 万元，政府性基金拨款收入 0 万元、国有资本经营预算收入 0 元，2021 年本部门财政拨款收入较上年增加 50.73 万元，主要原因是财政信息化建设增加；2021 年本部门财政拨款支出 3006.56 万元，其中一般公共预算拨款支出 3006.56 万元，政府性基金拨款支出 0 万元、国有资本经营预算支出 0 元，2021 年本部门财政拨款支出较上年增加 50.73 万元，主要原因是财政信息化建设增加。

（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。

2021 年本部门当年一般公共预算拨款支出 3006.56 万元，较上年增加 50.73 万元，主要原因是财政信息化建设增加。

2、支出按功能科目分类的明细情况。

2021 年本部门当年一般公共预算支出 3006.56 万元，其中：

（1）行政运行（2010601）1312.01 万元，较上年减少 25.83 万元，原因是下属单位性质变更；

（2）事业运行（2010650）1127.05 万元，较上年增加 34.73 万元，原因是原因是下属单位性质变更；

（3）培训支出（2050803）0.8 万元，较上年增加 0.8 万元，原因是业务工作的需要；

（4）机关事业单位基本养老（2080505）276.4 万元，较上年增加 1.28 万元，原因是人员增减变动。

(5) 行政单位医疗（2101101）38.71 万元，较上年增加 5.64 万元，原因是人员增减变动。

(6) 事业单位医疗（2101102）43.32 万元，较上年增加 2.23 万元，原因是人员增减变动。

(7) 住房公积金（2210201）172.75 万元，较上年增加 0.8 万元，原因是人员增减变动。

3、支出按经济科目分类的明细情况

(1) 按照部门预算支出经济分类的类级科目说明。

2021 年本部门当年一般公共预算支出 3006.57 万元，其中：

工资福利支出（301）2386.54 万元，较上年减少 46.95 万元，原因是人员工资调整；

商品和服务支出（302）369.22 万元，较上年增加 98.36 万元，原因是财政信息化建设增加；

对个人和家庭的补助支出（303）154.81 万元，较上年增加 8.33 万元，主要原因是退休人员有增资。

(2) 按照政府预算支出经济分类的类级科目说明。

2021 年本部门当年一般公共预算支出 3006.57 万元，其中：

工资福利支出（501）2386.54 万元，较上年减少 46.95 万元，原因是科目调整。

商品和服务支出（502）369.22 万元，较上年增加 98.36

万元，原因是财政信息化建设增加；

对个人和家庭的补助支出（503）154.81万元，较上年增加8.33万元，主要原因是退休人员有增资。

资本性支出96万元，较上年减少9万元，原因是财政信息化建设调整。

4、上年结转财政资金一般公共预算拨款支出情况。

本部门无2020年结转的一般公共预算拨款资金支出。

（四）政府性基金预算支出情况。

1、当年政府性基金预算支出情况。

本部门无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

2、上年结转政府性基金预算支出情况。

本部门无2020年结转的政府性基金预算拨款支出。

（五）国有资本经营预算拨款收支情况。

本部门无当年国有资本经营预算拨款收支，并在财政拨款收支总体情况表中列示。

第三部分 其他说明情况

六、部门预算“三公”经费等预算情况说明

1、2021年本部门当年一般公共预算“三公”经费预算支出13.78万元，较上年增加1万元，增加的主要原因是业务工作的需要。其中：因公出国（境）经费0万元，较上年无变化；公务接待费9.98万元，较上年增加0.08万元，增加的主要原因是业务工作的需要；公务车辆购置及运行费0

万元，主要原因是事业单位公车改革，较上年无变化。

2、本部门无 2020 年结转的“三公”经费支出及会议费、培训费支出。

七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

1、截止 2020 年底，本部门所属预算单位预算安排购置车辆。

2、本部门无 2020 年结转的财政拨款支出资产购置。

八、政府采购情况说明

本部门无 2020 年结转的政府采购资金支出。

九、部门预算绩效目标情况说明

1、2021 年本部门绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算当年拨款 3006.57 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（详见公开报表中的绩效目标表）。

2、本部门无 2020 年结转的财政拨款支出涉及的绩效目标管理。

十、机关运行经费安排情况说明

1、本部门当年机关运行经费预算安排 89.99 万元，主要用于财政信息化建设增加及其办公运行方面。其中：办公费 18.2 万元，印刷费 6.9 万元，取暖费 10 万元，差旅费 11.8 万元，水费 1.65 万元，电费 1.65 万元，邮电费 0.2 万元，因公出（境）费 0 万元，维修（护）费 8.8 万元，租赁费 0.15

万元，会议费 3 万元，培训费 0.8 万元，专用材料费 0 万元，公务用车运行维护费 0 万元，委托业务费 0 万元，公务接待费 9.98 万元，专用材料费 0 万元，工会经费 2.5 万元，其他交通费用 13.8 万元。

2、本部门无 2020 年结转的财政拨款机关运行费支出。

十一、专业名词解释

1、**基本支出**：包括工资福利支出、商品和服务支出和对个人和家庭的补助。工资福利支出：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。对个人和家庭的补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出。

2、**机关运行经费**：指各部门的公用经费，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。

3、“三公”经费：是指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（含车辆税）

及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

4、**商品和服务支出：**反映的是单位购买商品和服务的支出。即商品和服务类科目其下设款级科目包括了：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、交通费、差旅费等。

5、**专项业务经费：**是国家或有关部门或上级部门下拨行政事业单位具有专门指定用途或特殊用途的资金。资金要求进行单独核算，专款专用，不能挪作他用。并需要单独报帐结算的资金。在当前各种制度和规定中，专项资金有着不同的名称，如专项支出、项目支出、专款等，并且在包括的具体内容上也有一定的差别。但从总体看，其含义又是基本一致的。专项资金有三个特点：一是来源于财政或上级单位；二是用于特定事项；三是需要单独核算。

第四部分 公开报表