

白水县财政局

2020 年度部门决算说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及机构设置
- 二、2020 年年度部门工作任务
- 三、部门决算单位构成
- 四、部门人员情况说明

第二部分 2020 年部门决算情况说明

- 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
 - 1、一般公共预算拨款规模变化情况。
 - 2、支出按功能分类的明细情况。
 - 3、支出按经济分类的明细情况。
- 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

1、“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2、“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

3、培训费支出情况说明

4、会议费支出情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

第三部分 其他说明情况

一、国有资产占有使用及购置情况说明

二、政府采购支出情况说明

三、预算绩效情况说明

四、机关运行经费支出情况说明

五、专业名词解释

第四部分 公开报表

(详见部门决算公开报表)

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

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。

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、2020年主要工作任务

1、全力支持稳增长和高质量发展。一是不折不扣落实减税降费政策，支持民营经济发展；二是扎实推进财源建设；三是不断扩大有效投资，加大争取资金力度；四是依法加强税收征管；五是贯彻落实乡村振兴战略。

2、全力支持打赢“脱贫攻坚”、“污染防治攻坚”及“防范化解政府性债务风险”三大攻坚战。

3、切实抓好财政收支管理。一是坚持“三保”优先，二是强化组织收入，三是严格支出管控。

4、切实保障和改善民生。一是加强就业和社会保障，二是支持教育文化事业发展，三是支持住房保障和平安白水建设。

5、持续深化财政改革，加快财政体制改革，推进预算绩效管理，深化专项资金管理改革。

6、不断提高财政管理水平。一是做好财政云推广应用，二是加强行政事业单位资产财务管理，三是强化会计行业管理，四是做好基础管理工作。

7、推动财政系统全面从严治党向纵深发展。一是把党的政治建设摆在首位；二是巩固深化主题教育成果；三是严

格落实党建工作责任制；四是持之以恒正风肃纪；五是加强人才队伍建设；六是注重财政服务发展。

三、部门决算单位构成

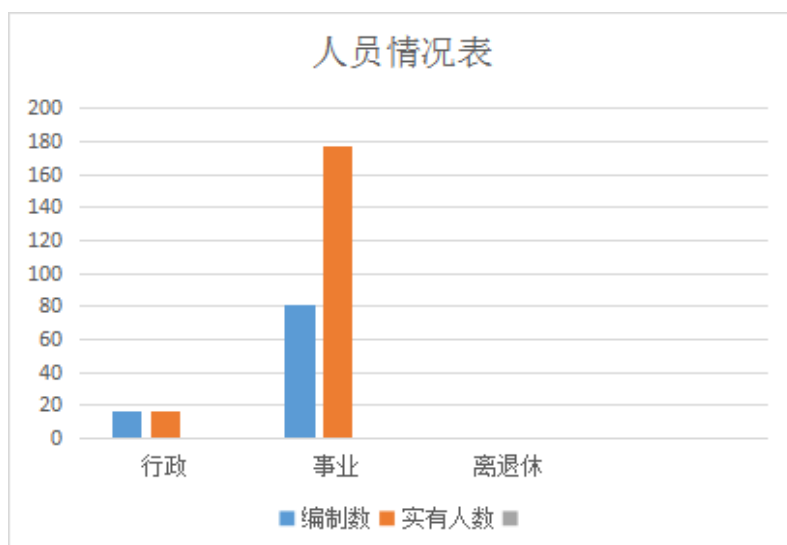
从预算单位构成看，本部门的部门决算包括部门本级（机关）决算和所属事业单位决算。

纳入本部门 2020 年部门决算编报范围的二级决算单位共有 3 个，包括：

序号	单位名称
1	白水县财政部门本级（机关）
2	白水县非税收入服务中心
3	白水县国有资产中心

四、部门人员情况说明

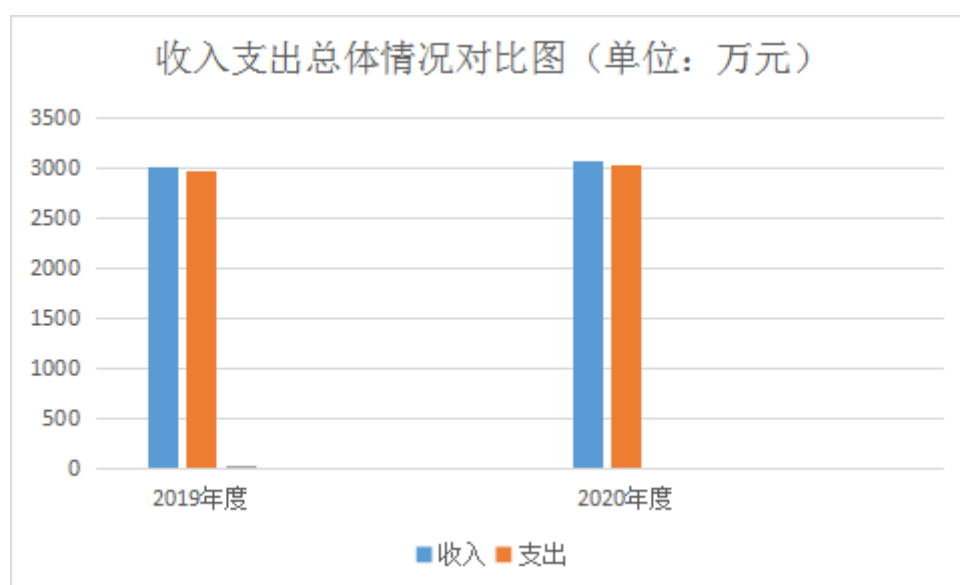
截止 2020 年底，本部门人员编制 98 人，其中行政编制 17 人、事业编制 81 人；实有人员 258 人，其中行政人员 87 人、事业人员 171 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年，本部门收入 3082.90 万元，较上年增长 77.36 万元，增幅 2.57%，主要原因是增加了财政信息化建设、网络运行及软件维护更新等支出；支出 3039.90 万元，较上年增长 62.33 万元，增幅 2.09%，主要原因是增加了财政信息化建设、网络运行及软件维护更新等。



	2019 年度	2020 年度
收入	3005.54	3082.90
支出	2977.57	3039.90

二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 3082.90 万元，较上年增长 2.57%，其中：财政拨款收入 3054.79 万元，占 99.09%；事业收入 0 万

元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.14 万元，占 0.003%；上年结转结余 27.97 万元，占 0.907%。

1、一般公共预算财政拨款收入 3054.79 万元，为县级财政当年拨付的公共预算资金财政拨款，较上年增长 115.79 万元，增幅 3.94%，主要原因是增加了财政信息化建设、网络运行及软件维护更新等支出。

2、政府性基金收入 0 万元，较上年增长 0 万元，增幅 0%。

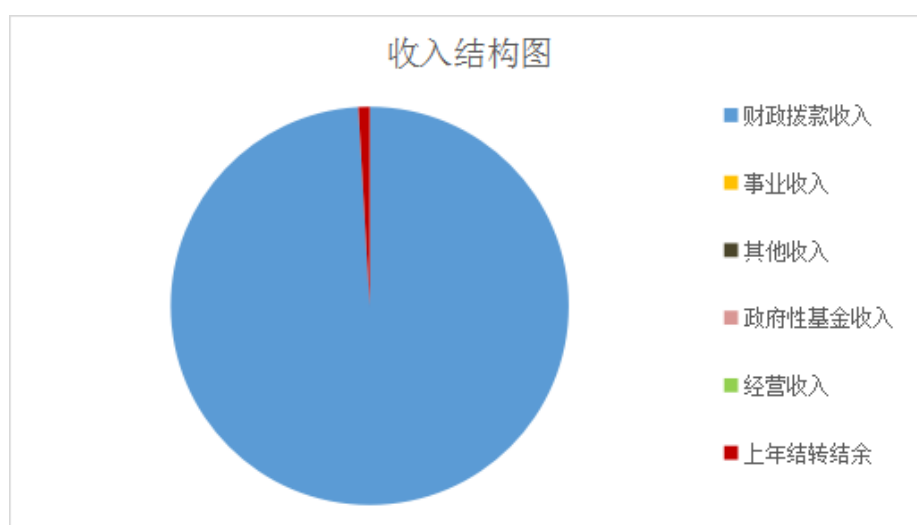
3、事业收入 0 万元，较上年增长 0 万元，增幅 0%。

4、经营收入 0 万元，较上年增长 0 万元，增幅 0%。

5、其他收入 0.14 万元，为预算单位取得的除财政拨款收入以外的各项收入。其中利息收入 0.14 万元。

6、用事业基金弥补收支差额 0 万元，较上年增长 0 万元，增幅 0%。

7、上年结转和结余 27.97 万元，为以前年度尚未列支的工作经费等支出，结转到本年仍按规定用途继续使用。



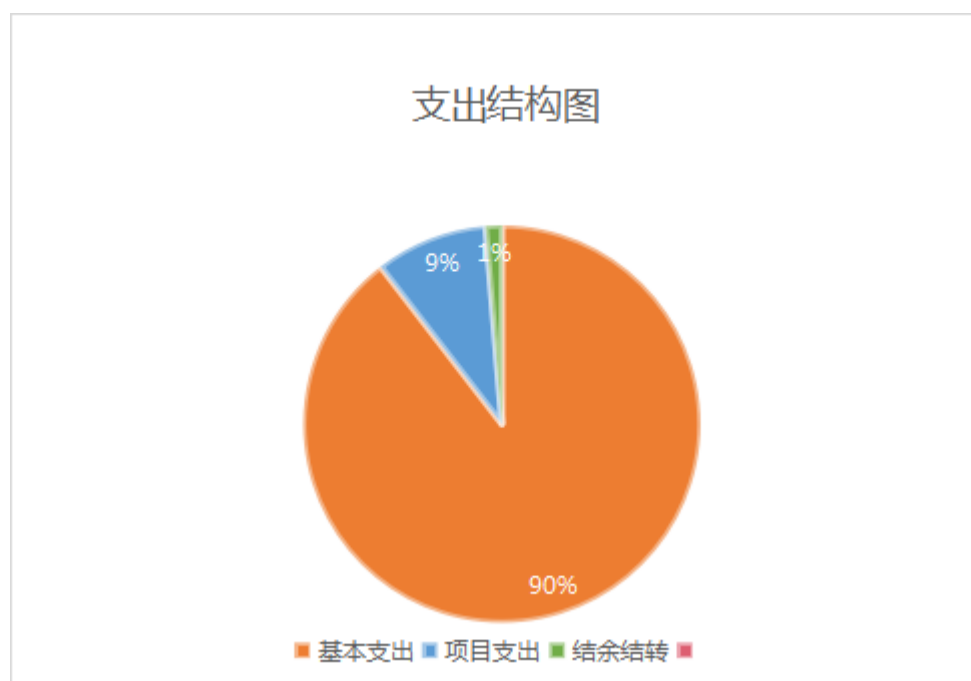
三、支出决算情况说明

2020年支出合计3039.90万元，其中：基本支出2739.90万元，占90.13%；项目支出300万元，占9.87%；经营支出0万元，占0%。

1、基本支出2739.9万元，主要是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。其中：工资福利支出2608.43万元，较上年增长162.28万元，增幅6.63%，主要原因是本年度临聘人员工资列入“工资福利支出”核算；对个人和家庭的补助支出2.52万元，较上年减少77.75万元，降幅97%，主要原因是2020年度临聘人员工资未计入“对个人和家庭的补助”科目；商品和服务支出128.95万元，较上年减少47.21万元，降幅26.8%，主要原因是根据中省政府过紧日子要求，压缩公用支出。

2、项目支出300万元，主要是为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的支出，包括党建和扶贫支出项目46.81万元，较上年增长23.84万元，增幅103.79%，主要是本年度对机关党建活动室的改造支出；信息化建设项目152.67万元，较上年增长2.57万元，增幅1.66%，主要是网络信息维护及设备更新支出；财政国库业务项目27.34万元，较上年增长15.43万元，增幅129.55%，主要是国库业务软件维护及更新；预算改革业务项目26.37万元，较上年增长13.65万元，增幅107.31%，主要是预算业务软件维护及更新。

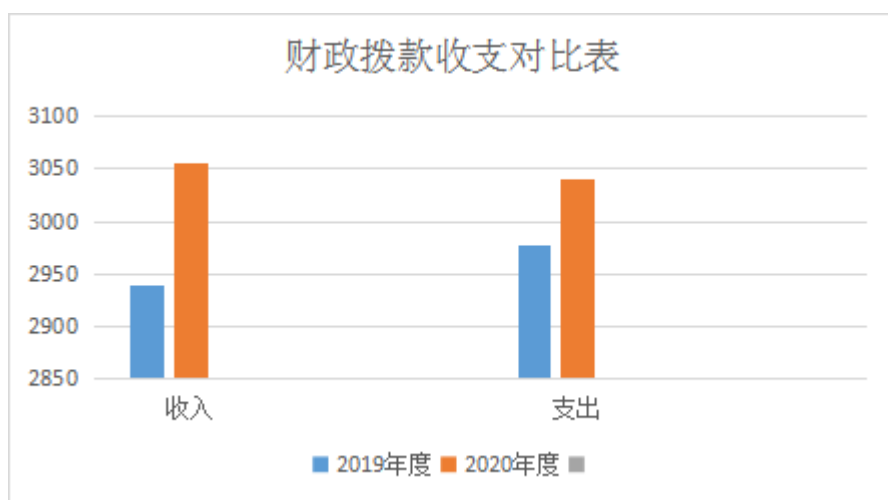
- 3、经营支出 0 万元，较上年增长 0 万元，增幅 0%。
- 4、对附属单位补助支出 0 万元，较上年增长 0 万元，增幅 0%。
- 5、结余分配 0 万元，较上年增长 0 万元，增幅 0%。
- 6、年末结转和结余 42.99 万元，主要是本年度预算安排的财政综合工作经费支出，因项目建设维护周期较长，合同期末结束，需延迟到以后年度按用途继续使用的资金。



四、财政拨款收入支出总体情况说明

2020 年，本部门财政拨款收入 3054.79 万元，其中：一般公共预算拨款收入 3054.79 万元，较上年增长 115.79 万元，增幅 3.94%，主要原因是增加了财政信息化建设、网络运行及软件维护更新等支出；政府性基金收入 0 万元，较上年增长 0 万元，增幅 0%。

2020年，本部门财政拨款支出3039.90万元，其中：基本支出2739.90万元，较上年增长37.33万元，增幅1.38%，主要原因是2020年度临聘人员工资列入“工资福利支出”核算；项目支出300万元，较上年增长25万元，增幅9.09%，主要原因是财政信息网络建设及维护支出。



五、一般公共预算财政拨款支出明细情况说明

1、一般公共预算拨款规模变化情况。

2020年，本部门一般公共预算拨款支出3039.90万元，较上年增长62.33万元，增幅2.09%，主要原因是本年度临聘人员工资列入“工资福利支出”核算。

2、支出按功能分类的明细情况。

本部门2020年财政拨款支出3039.90万元，其中：

(1) 行政运行(2010601)1040.17万元，较上年减少1128.02万元，降幅52.03%，原因是2019年度决算将“事业运行”资金计入“行政运行”。

(2) 一般行政管理事务(2010602) 28.42 万元, 较上年增加 16.26 万元, 原因是增加了扶贫工作相关支出。

(3) 机构运行(2130603) 46.81 万元, 较上年增加 23.84 万元, 原因是增加了机关党建活动室改造项目的支出。

(4) 预算改革业务(2010604) 26.37 万元, 较上年增加 13.65 万元, 原因是预算业务软件更新及维护支出。

(5) 财政国库业务(2010605) 27.34 万元, 较上年增加 15.43 万元, 原因是国库业务软件更新及维护支出。

(6) 信息化建设(2010607) 171.06 万元, 较上年增加 15.82 万元, 原因是增加了网络信息维护及购置机房设备的支出。

(7) 事业运行(2010650) 1144.81 万元, 较上年增长 1144.81 万元, 原因是 2019 年度决算时未列支“事业运行”科目。

(8) 机关事业单位基本养老支出(2080505) 274.94 万元, 较上年减少 25.53 万元, 原因是 2020 年度人员增减变动。

(9) 机关事业单位职业年金缴费支出(2080506) 6.73 万元, 较上年增加 6.73 万元, 原因是人员增减变动。

(10) 行政事业单位医疗(21011) 71.41 万元, 较上年增加 6.31 万元, 原因是 2020 年度人员增减变动。

(11) 住房公积金支出(2210201) 171.84 万元, 较上年增加 3.02 万元, 原因是 2020 年度人员增减变动。

(12) 其他支出(2299901) 30 万元, 较上年增加 30 万元, 原因是 2020 年度其他支出增加。

3、支出按经济分类的明细情况。

本部门 2020 年一般公共预算拨款支出 3039.90 万元, 其中:

工资福利支出(301) 2608.43 万元, 较上年增长 162.28 万元, 增幅 6.63%, 原因是本年度临聘人员工资列入“工资福利支出”。

商品服务支出(302) 410.56 万元, 较上年减少 20.52 万元, 降幅 4.76%, 原因是根据中省政府过紧日子要求, 压缩公用支出。

对个人和家庭的补助支出(303) 2.52 万元, 较上年减少 77.75 万元, 降幅 97%, 主要原因是 2020 年度临聘人员工资未计入“对个人和家庭的补助”科目。

其他资本性支出(310) 18.39 万元, 较上年减少 1.69 万元, 降幅 8.42%, 主要原因是减少了办公设备购置等支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2020 年一般公共预算拨款支出 2739.90 万元, 其中:

人员经费 2610.95 元, 较上年增长 84.53 万元, 增幅 3.35%, 原因是本年度在职人员变动, 工资福利支出等。主

要包括基本工资（30101）1043.86万元，津贴补贴（30102）351.50万元，奖金（30103）7.18万元，伙食补助费（30106）11.72万元，绩效工资（30107）464.17万元，机关事业单位基本养老保险缴费（30108）274.94万元，职业年金缴费（30109）6.73万元，职工基本医疗保险缴费（30110）71.41万元，其他社会保障缴费（30112）8.11万元，住房公积金（30113）171.84万元，其他工资福利支出（30199）196.98万元，其他对个人和家庭的补助（30399）2.52万元。

公用经费128.95万元，较上年减少47.21万元，降幅26.80%，原因是中省政府过紧日子要求，压缩公用支出。主要包括办公费（30201）21.24万元，印刷费（30202）3.54万元，水费（30205）5.05万元，电费（30206）7.16万元，邮电费（30207）0.3万元，取暖费（30208）4.2万元，物业管理费（30209）1.8万元，差旅费（30211）12.41万元，维护（修）费（30212）8.00万元，租赁费（30214）0.20万元，会议费（30215）1.88万元，培训费（30216）1.00万元，公务接待费（30217）8.5万元，劳务费（30226）0.3万元，委托业务费（30227）35.87万元，工会经费（30228）11.18万元，福利费（30229）0.3万元，其他交通费用（30239）2.53万元，其他商品和服务支出（30299）3.49万元。

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

1、“三公”经费财政拨款支出总体情况说明。

2020年本部门一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出8.5万元，较上年减少7.4万元，降幅46.54%，主要原因是我部门认真贯彻落实中央八项规定精神，严格遵守“三公经费”及财务管理相关制度，确保“三公经费”支出稳中有降，较预算减少1.4万元，降幅14.14%，主要原因是根据中省过紧日子的要求，压缩一般性非刚性支出，从严控制“三公”经费开支。

2、“三公”经费财政拨款支出具体情况说明。

2020年“三公”经费财政拨款支出中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置费支出0万元，占0%；公务用车运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算8.5万元，占100%。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费用支出情况说明

2020年度因公出国支出0万元，较上年增长0万元，增幅0%。

（2）公务用车购置费用支出情况说明

2020年本部门保有车辆0台，购置车辆0台，支出0万元，较上年增长0万元，增幅0%。

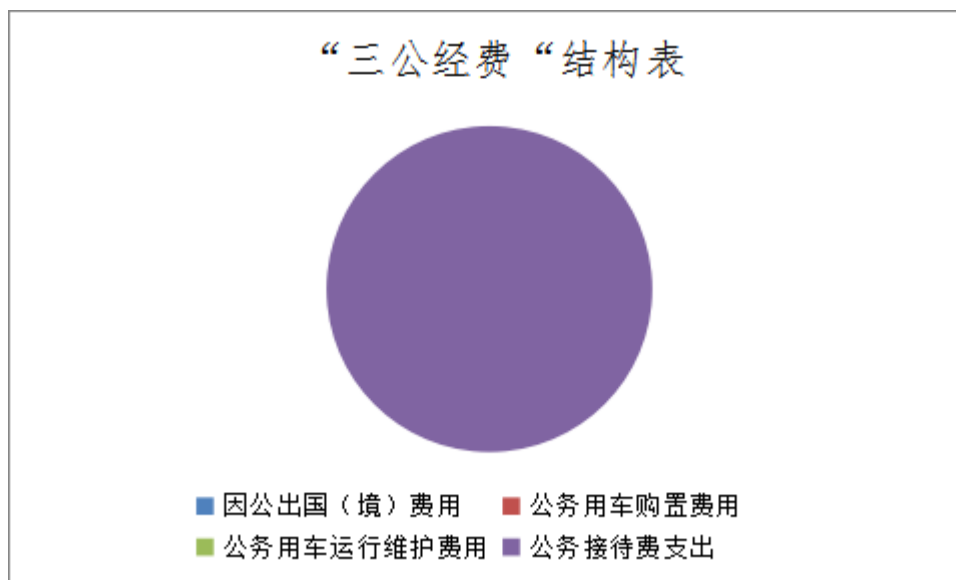
（3）公务用车运行维护费用支出情况说明

2020年本部门公务用车运行维护支出0万元。

（4）公务接待费支出情况说明

2020年本部门公务接待89批次，886人次，支出8.5万元，较上年减少7.4万元，降幅46.54%，主要原因一是受

新疫情影响，公务接待减少；二是我部门严格执行公务接待管理办法，接待费稳中有降。



3、培训费支出情况

2020年本部门培训费支出1万元，较上年增长0.1万元，增幅11.11%，主要原因是增加业务软件培训。

4、会议费支出情况

2020年本部门会议费支出1.88万元，较上年减少0.5万元，降幅17.36%，主要原因是根据疫情防控要求，从严控制会议规模及次数。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2020年本部门无政府性基金收入与支出情况，并已公开空表。

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

2020年本部门无国有资本经营收入与支出情况。

第三部分 其他说明情况

一、部门国有资产占有使用及购置情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门所属预算单位共有车辆 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）。

2020 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）。

二、政府采购支出情况说明

2020 年本部门及下属单位无政府采购支出，并已公开空表。

三、预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，2020 年本部门实现了专项业务费绩效目标管理全覆盖，涉及一般公共预算当年拨款 300 万元，政府性基金预算当年拨款 0 万元，专项业务费绩效目标随同本部门预算一并公开，详见附表。

本部门无 2019 年结转的财政拨款支出涉及的绩效目标管理。

2、部门决算中项目绩效自评结果

网络运行维护及软件更新项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，全年预算数 225 万元，执行数 176.5 万元，

完成预算执行 78.44%。主要产出和效果：通过项目实施完成财政信息化网络系统维护、线路租赁，保障网络系统正常运转，为财政云业务开展提供支撑，提高工作效率，提高财政信息化社会影响力。发现的问题及原因：预算完成率有待提高，主要是网络信息建设项目跨年度，影响支出进度。

四、机关运行经费支出情况说明

2020 年本部门及下属单位机关运行经费支出 128.95 万元，较上年减少 47.21 万元，降幅 26.80%，主要原因是根据中省要求过紧日子，压缩一般性重点性支出，主要包括：办公经费 67.03 万元、会议费 1.88 万元、培训费 1.00 万元、委托业务经费 35.87 万元、公务接待费 8.5 万元、工会经费 11.18 万元、其他商品和服务支出 3.49 万元。

五、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、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的日常公用经费支出。

5、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

6、调整预算数：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数 = 年初预算数 + 预算调增数 - 预算调减数。

7、公务用车运行维护费：指单位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。

8、会议费：指单位在会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议场地租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

9、培训费：指除因公出国(境)培训费以外的，在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

第四部分 公开报表

(详见部门决算公开报表)