

# 白水县财政预算绩效中心 2024 年单位预算公开说明

## 目录

### 第一部分 单位概况

- 一、主要职责及机构设置
- 二、工作任务
- 三、人员情况说明

### 第二部分 收支情况

- 四、收支说明

### 第三部分 其他情况

- 五、“三公”经费及会议费、培训费情况说明
- 六、国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 七、政府采购情况说明
- 八、绩效目标说明
- 九、公用经费情况说明
- 十、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

白水县财政预算绩效中心隶属于白水县财政局，是具有行政职能的副科及事业单位，属全额拨款事业单位。

#### 1、主要职责：

(1) 负责地方预决算公开系统维护；

(2) 负责拟订财源建设发展规划，组织开展财源建设调研、宣传活动；

(3) 负责实施财政资金的绩效评价工作，开展绩效评价调研和业务培训工作；

(4) 负责全县会计管理工作，做好会计信息质量监督检查；

(5) 负责做好全县行政事业单位的内控编报审核、汇总、上报及监督检查工作；

(6) 负责做好对代理记账机构年度备案及监督检查工作；

(7) 配合有关部门、股室做好财经法规的调查研究、宣传报导工作；

(8) 认真落实报表统计和档案管理工作，切实依法行政；

(9) 完成财政局交办的其他工作。

2、内部机构设置情况：共设三个股，分综合股，绩效评价股，财会监督股。

## 二、工作任务

2024年财政预算绩效中心将加强协调配合，规范业务流程，继续按照中省市关于绩效评价和财会监督统一安排部署，加强绩效评价，强化财会监督，为县级财政开源节流提高保障。

1、突出绩效评价扩容升级。扎实开展专项资金绩效评价工作，继续扩大财政专项资金绩效评价覆盖面，实现“四本预算”评价全覆盖，对纳入部门整体支出和部门预算的单位进行绩效评价。同时针对一些社会关注度较高的项目进行集中调研，指导项目单位科学合理规范的实施项目，真正地将项目运行全流程通过绩效评价的方式体现，促使部门单位自觉树牢“花钱必问效、无效必问责”的绩效理念；

2、继续加大会计信息质量检查力度。严格规范检查工作程序，在检查中推广使用会计执法检查信息系统，实现检查全过程留痕。重点围绕中省市各级要求、社会关注度高、人民群众反映最强烈的行业领域进行专项监督检查，重点关注政府会计准则制度执行情况，并结合检查开展专题调研，深入推动政府会计准则制度有效执行。持续推进预决算公开检查。进一步加强与审计、金融监管、国资监管等部门的沟

通协调，相互通报检查名单、共享检查结果，形成监管合力；

3、严格规范代理记账机构管理。按照“年初备案、季度检查、半年汇报、年终评级”的原则，进一步规范代理记账机构从业人员行为，科学指导代理记账机构规范财务人员行为，确保财政资金高效合理使用，为县级财政开源节流提供坚实保障。

4、加强内控编报及预决算公开。全面安排部署 2023 年行政事业单位内部控制报告编制工作。结合各单位机制凭证使用情况，下发内控编报通知，切实提高 2024 年度内控报告编报质量，圆满完成 2024 年行政事业单位内部控制报告编制工作；持续推进预决算公开检查。

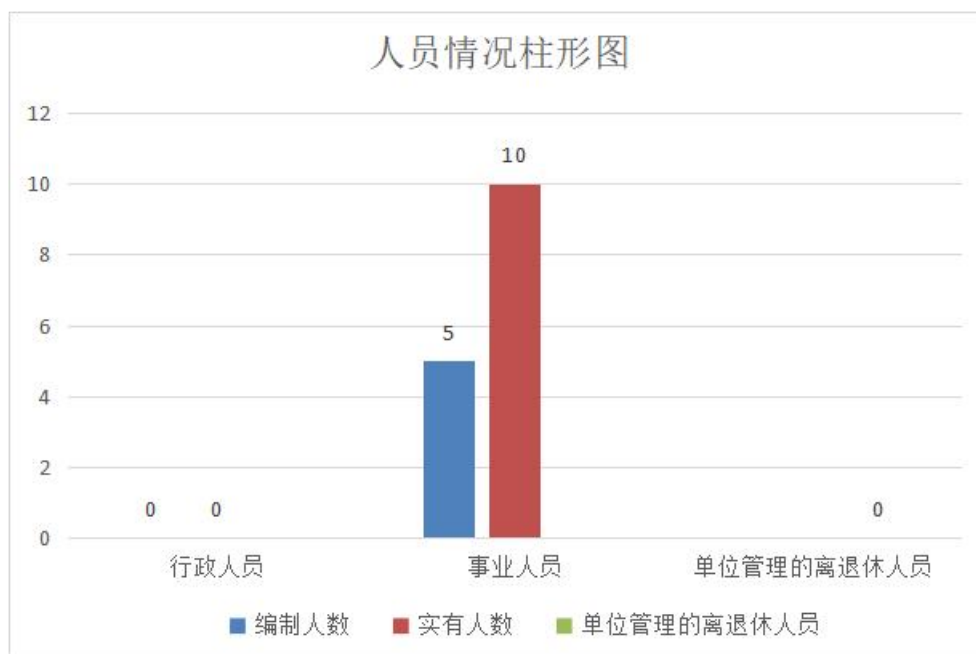
5、强化绩效中心队伍综合素质。严抓学习、纪律和作风建设，细化深化岗位责任制，激发全体同志工作热情，增强财政监督队伍的严肃性，推进学习教育走深走实，真正做到各司其职、各尽其责，全面提高绩效评价与财会监督队伍的综合素质。

6、加强部门协调配合。积极完成局领导和上级业务主管部门交办的其他工作任务。

### 三、人员情况说明

截止上年底，本单位人员编制 5 人，其中行政编制 0 人、事业编制 5 人；实有人员 10 人，其中行政 0 人、事业 10 人。

单位管理的离退休人员 0 人。



## 第二部分 收支情况

### 四、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 30 万元，其中一般公共预算拨款收入 30 万元、政府性基金拨款收入 0 万元。较上年增加 10 万元，主要原因是主要是扩大项目绩效评价范围和财会监督检查单位；本单位当年预算支出 30 万元，其中一般公共预算拨款支出 30 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年增加 10 万元，原因是继续扩大重点项目和部门整体支出绩效评价范围和财会监督检查单位。

#### (二) 财政拨款收支情况

本单位当年财政拨款收入 30 万元，其中一般公共预算拨款收入 30 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，较上年增加 10 万元，主要原因是扩大项目绩效评价范围和财会监督检查单位；本单位当年财政拨款支出 30 万元，其中一般公共预算拨款支出 30 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年增加 10 万元，主要原因是扩大重点项目及部门整体支出绩效评价范围和财会监督检查单位。

### （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 30 万元，较上年增加 10 万元，主要原因是增加重点项目及部门整体绩效评价范围和财会监督检查单位。

#### 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 30 万元，其中：

其他财政事务支出（2010699）30 万元，较上年增加 10 万元，主要原因是增加重点项目及部门整体绩效评价范围和财会监督检查单位。

#### 3、支出按经济科目分类的明细情况

本单位当年一般公共预算支出 30 万元，其中：

（1）商品和服务支出（302）30 万元，较上年增加 10 万元，原因是增加项目绩效评价范围和财会监督检查单位。

（2）对事业单位经常性补助（505）30 万元，较上年增

加 10 万元，原因是继续扩大重点项目和部门整体评价范围和财会监督检查单位。

#### **（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。

### **第三部分 其他情况**

#### **五、“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 0 万元，较上年增加（减少）0 万元(0%)，增加（减少）的主要原因是厉行节约，压缩开支。其中：因公出国(境)经费 0 万元，较上年增加（减少）0 万元(0%)，增加（减少）的主要原因是厉行节约，压缩开支；公务接待费 0 万元，较上年增加（减少）0 万元(0%)，增加（减少）的主要原因是厉行节约，压缩开支；公务用车运行维护费 0 万元，较上年增加（减少）0 万元(0%)，增加（减少）的主要原因是厉行节约，压缩开支；公务用车购置费 0 万元，较上年增加（减少）0 万元(0%)，增加（减少）的主要原因是厉行节约，压缩开支。本单位当年一般公共预算会议费预算支出 0 万元，较上年增加（减少）0 万元(0%)，增加（减少）的主要原因是厉行节约，压缩开支。本单位当年一般公共预算培训费预算支出 0 万元，较上

年增加（减少）0万元(0%)，增加（减少）的主要原因是厉行节约，压缩开支。

### 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					

### 六、国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止上年底，本单位共有车辆0辆，单价20万元以上的设备0台（套）。当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）。

### 七、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。

### 八、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拨款30万元，政府性基金预算拨款0万元，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）。



## 九、公用经费情况说明

本单位当年公用经费预算安排 0 万元，较上年增加 0 万元，主要原因是本单位无公用经费。

## 十、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. 一般性转移支付。一般性转移支付是地方政府可以按照相关规定统筹安排、使用的补助资金，主要包括：均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补、重点生态功能区转移支付、资源枯竭型城市转移支付、革命老区转移支付、固定数额补助等。主要用于均衡地区间财力配置，保障地方政府正常运转和推动区域协调发展。

3. 专项转移支付。专项转移支付是上级政府对下级政府给予的具有专门用途的补助资金，主要用于引导下级贯彻落实上级党委、政府的决策部署。

4. “三保”。即保基本民生、保工资、保运转。2019 年，为落实减税降费政策，中省市要求各级政府坚持“过紧日子”，大力压缩一般性支出，优先保障干部职工工资发放、保障机关事业单位正常运转、保障基本民生支出兑付到位，

同时要求坚持“两个优先”，即坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，坚持国家标准的“三保”支出在“三保”支出中的优先顺序。

5. 预算管理一体化。预算管理一体化是新时代深化预算管理制度改革的有效途径，借鉴系统科学的原理和方法，将预算管理全流程作为一个完整的系统，整合完善预算管理流程和规则，实现业务管理与信息系统紧密结合，将规则嵌入信息系统，提高制度执行力。预算管理一体化可以概括为五个方面的一体化：全国政府预算管理的一体化，各部门预算管理的一体化，预算全过程管理的一体化，项目全生命周期管理的一体化以及全国预算数据管理的一体化。

6. 预算稳定调节基金。指各级财政通过安排的具有储备性质的基金，用于弥补预算执行的收支缺口，以及视预算平衡情况，在安排年初预算时调入并安排使用，基金的安排使用接受同级人大及其常委会的监督。

7. 民生支出。指与人民群众生活直接相关的教育、卫生健康、文体传媒、农林水利、社保就业等方面的支出，以及与人民群众生活密切相关的公共基础设施建设等方面支出。

#### **第四部分 公开报表**

（具体预算公开报表）

# 2024年部门（单位）综合预算公开报表

部门（单位）名称：白水县财政预算绩效中心

保密审查情况：已审查

部门（单位）主要负责人审签情况：已审签

## 目录

报表	报表名称	是否空表	公开空表理由
表1	单位综合预算收支总表	否	
表2	单位综合预算收入总表	否	
表3	单位综合预算支出总表	否	
表4	单位综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	单位综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表6	单位综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表7	单位综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	是	2024年度本单位无基本支出预算
表8	单位综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	是	2024年度本单位无基本支出预算
表9	单位综合预算政府性基金收支表	是	2024年度本单位无政府性基金预算
表10	单位综合预算专项业务经费支出表	否	
表11	单位综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	2024年度本单位无政府采购预算
表12	单位综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	是	2024年度本单位无三公经费及会议费培训费支出预算
表13	单位专项业务经费绩效目标表	否	
表14	单位整体支出绩效目标表	否	
表15	专项资金总体绩效目标表	是	2024年度本单位无专项资金

注：1. 封面和目录的格式不得随意改变。  
2. 公开空表一定要在目录说明理由。

单位综合预算收支总表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、部门预算	300,000.00	一、部门预算	300,000.00	一、部门预算	300,000.00	一、部门预算	300,000.00
1、财政拨款	300,000.00	1、一般公共服务支出	300,000.00	1、人员经费和公用经费支出		1、机关工资福利支出	
(1)一般公共预算拨款	300,000.00	2、外交支出		(1)工资福利支出		2、机关商品和服务支出	
其中：专项资金列入部门预算的项目		3、国防支出		(2)商品和服务支出		3、机关资本性支出	
(2)政府性基金拨款		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助		4、机关资本性支出（基本建设）	
(3)国有资本经营预算收入		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	300,000.00
2、上级补助收入		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出	300,000.00	6、对事业单位资本性补助	
3、事业收入		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
其中：纳入财政专户管理的收费		8、社会保障和就业支出		(2)商品和服务支出	300,000.00	8、对企业资本性支出	
4、事业单位经营收入		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭的补助		9、对个人和家庭的补助	
5、附属单位上缴收入		10、卫生健康支出		(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
6、其他收入		11、节能环保支出		(5)资本性支出（基本建设）		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助（基本建设）			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出					
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
<b>本年收入合计</b>		<b>本年支出合计</b>	300,000.00	<b>本年支出合计</b>	300,000.00	<b>本年支出合计</b>	300,000.00
使用非财政拨款结余		结转下年		结转下年		结转下年	
上年实有资金余额		未安排支出的实有资金		未安排支出的实有资金		未安排支出的实有资金	
上年结转							
其中：财政拨款资金结转							
非财政拨款资金结转							
<b>收入总计</b>		<b>支出总计</b>	300,000.00	<b>支出总计</b>	300,000.00	<b>支出总计</b>	300,000.00





表4

单位综合预算财政拨款收支总表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、财政拨款	300,000.00	一、财政拨款	300,000.00	一、财政拨款	300,000.00	一、财政拨款	300,000.00
1、一般公共预算拨款	300,000.00	1、一般公共服务支出	300,000.00	1、人员经费和公用经费支出		1、机关工资福利支出	
其中：专项资金列入部门预算的项目		2、外交支出		(1)工资福利支出		2、机关商品和服务支出	
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出		3、机关资本性支出	
3、国有资本经营预算收入		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助		4、机关资本性支出（基本建设）	
		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	300,000.00
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出	300,000.00	6、对事业单位资本性补助	
		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
		8、社会保障和就业支出		(2)商品和服务支出	300,000.00	8、对企业资本性支出	
		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	
		10、卫生健康支出		(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
		11、节能环保支出		(5)资本性支出（基本建设）		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助（基本建设）			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出					
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
<b>本年收入合计</b>	300,000.00	<b>本年支出合计</b>	300,000.00	<b>本年支出合计</b>	300,000.00	<b>本年支出合计</b>	300,000.00
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
<b>收入总计</b>	300,000.00	<b>支出总计</b>	300,000.00	<b>支出总计</b>	300,000.00	<b>支出总计</b>	300,000.00



表5

## 单位综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
201	一般公共服务支出	300000			300000	
20106	财政事务	300000			300000	
2010699	其他财政事务支出	300000			300000	







表9

## 单位综合预算政府性基金收支表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、政府性基金拨款		一、科学技术支出		一、人员经费和公用经费支出		一、机关工资福利支出	
		二、文化旅游体育与传媒支出		工资福利支出		二、机关商品和服务支出	
		三、社会保障和就业支出		商品和服务支出		三、机关资本性支出	
		四、节能环保支出		对个人和家庭的补助		四、机关资本性支出（基本建设）	
		五、城乡社区支出		其他资本性支出		五、对事业单位经常性补助	
		六、农林水支出		二、专项业务经费支出		六、对事业单位资本性补助	
		七、交通运输支出		工资福利支出		七、对企业补助	
		八、资源勘探工业信息等支出		商品和服务支出		八、对企业资本性支出	
		九、金融支出		对个人和家庭的补助		九、对个人和家庭的补助	
		十、其他支出		债务付息及费用支出		十、其他支出	
				资本性支出（基本建设）			
				资本性支出			
				对企业补助（基本建设）			
				对企业补助			
				对社会保障基金补助			
				其他支出			
				三、上缴上级支出			
				四、事业单位经营支出			
				五、对附属单位补助支出			
本年收入合计		本年支出合计		本年支出合计		本年支出合计	

表10

## 单位综合预算专项业务经费支出表

单位：元

单位编码	单位（项目）名称	项目金额	项目简介
312	白水县财政局	300000	
312005	白水县财政预算绩效中心	300000	为进一步加强预算绩效管理，推进预算绩效管理体系。积极探索财会监督工作思路。
	专用项目	300000	
	专项资金	300000	
	0804024绩效评价及财会监督检查工作经费	300000	







单位预算专项业务经费绩效目标表

项目名称		0804024绩效评价工作经费			
主管部门		白水县财政局			
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		300000	
		其中:财政拨款		300000	
		其他资金			
总体目标	目标1: 目标2: 目标3: .....				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	财会监督单位	≥4-6个	
			绩效评价项目数量	≥25个	
			形成监督检查报告	≥30个	
			形成绩效评价报告	≥60份	
		质量指标	报告质量合格率	100%	
		时效指标	资金支出及时性	100%	
		成本指标	绩效评价	20	
	财会监督		10		
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	绩效评价覆盖面	逐年提高	
			财会监督水平	逐渐提高	
		生态效益指标			
	可持续影响指标	通过绩效评价报告运用为公共政策实施提高长期参考指导	逐年提高		
	满意度指标	服务对象满意度指标	被监督及评价单位满意度	≥95%	

单位整体支出绩效目标表

部门（单位）名称		白水縣财政預算绩效中心			
年度 主要 任务	任务名称	主要内容	預算金額（萬元）		
			總額	財政撥款	其他資金
				30	30
金額合計			30	30	
年度 總體 目標	繼續擴大绩效评价覆盖面，實現绩效评价与财会監督深度融合，全面推動“绩效+監督”創新監管模式。				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值
	产出指标	数量指标	绩效评价率		40%
			财会監督單位		4-6个
		质量指标	绩效评价质量		100%
			财会監督规范性		100%
		时效指标	完成時限		2024年度
	成本指标	绩效评价及财会監督		30萬元	
	效益指标	经济效益 指标			
		社会效益 指标	逐年提高绩效评价覆盖面		95%
			逐年提高財政監督水平		95%
		生态效益 指标			
	可持续影响 指标	“绩效+監督” 融合創新		显著提高	
满意度指标	服务对象 满意度指标	群众满意度		95%	

注：1、年度绩效指标可选择填写。

2、部門應公開本部門整體預算绩效。

专项资金总体绩效目标表

项目名称					
主管部门				实施期限	
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		年度资金总额:	
		其中:财政拨款		其中:财政拨款	
		其他资金		其他资金	
总体目标	实施期总目标			年度目标	
	目标1: 目标2: 目标3: .....			目标1: 目标2: 目标3: .....	
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		质量指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		时效指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		成本指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
	效益指标	经济效益指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		社会效益指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		生态效益指标	指标1:		
指标2:					
.....					
可持续影响指标		指标1:			
		指标2:			
		.....			
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1:			
		指标2:			
		.....			

注: 1、绩效指标可选择填写。

2、不管理本级专项资金的主管部门, 应公开空表并说明。