

柞水县农村财务管理中心 2023 年度部门综合预算说明

一、部门主要职责及机构设置

主要指导村级公益事业建设有关工作；指导村级财务管理工作；配合有关部门深化农村义务教育管理制度、集体林权制度改革；落实农村综合改革政策和调查研究工作。发放中省市县规定的惠民补贴资金；维护和管理“一卡通”兑付系统信息；开展惠民政策宣传工作。

依据三定方案，本部门内设综合股、惠民补贴发放股、农村财务指导股，隶属县财政局管理。

二、2023 年年度部门工作任务

（一）强化宣传，普及政策。一是加强惠民政策的宣传，通过印发各类宣传品，利用微信公众号、政府网站等信息化渠道宣传各类惠民政策，将惠民政策原原本本传达给老百姓。二是加强《柞水县村级财务管理制度》、《陕西农村集体资产管理条例》等法规制度的宣传力度，使村级法人和财务人员懂法规，规范村级财务管理行为。

（二）加强培训，精进业务。一是加强县镇村各级惠民补贴资金发放人员培训，使他们能够熟练操作“一卡通”系统，提高兑付补贴资金进度。二是加强财政所居民信息定期核查机制，定期完善、清理兑付系统内居民基础信息，确保无误。三是加强村级财务管理人员和从业人员的培训，力争达到村村都有财务明白人，基本达到财务管理规范，财务支出规范，账务处理规范。

(三) 强化监查，监管到位。一是联合相关部门组成检查组，不定期巡回全县 9 个镇（办）对惠农资金审核、公示、发放等各个环节进行跟踪检查，对农户信息进行年检，对死亡户注销、户主变更、过户等信息进行梳理，及时解决难点疑点，针对存在的漏洞和问题提出具体整改措施，完善管理制度。二是联合农业农村局等单位对全县村（社区）农村财务管理情况进行检查，看财政资金和集体资金管理使用是否规范，国有资产和集体财产管理是否到位。

(四) 理清职责，密切配合。一是督促相关部门继续严格按照《关于转发省财政厅等十四部门〈关于进一步加强和完善财政惠民补贴和部分岗位补贴资金“一卡通”管理的通知〉的通知》文件（商财办〔2022〕17号）文件要求，所有到人到户财政惠民补贴资金必须通过省“一卡通”兑付系统直接发放到老百姓手中。中心将继续联合各业务主管部门及基层镇办理顺机制，加强协作，夯实责任，确保惠民补贴资金准确、快捷、安全到达群众手中。二是督促县农业农村局、各镇（办）和村（社区）理清财政资金和集体资金使用管理，国有资产和集体财产管理的权责关系，达到规范管理。

三、部门预算单位构成

本部门的部门预算只包括部门本级（机关）预算。

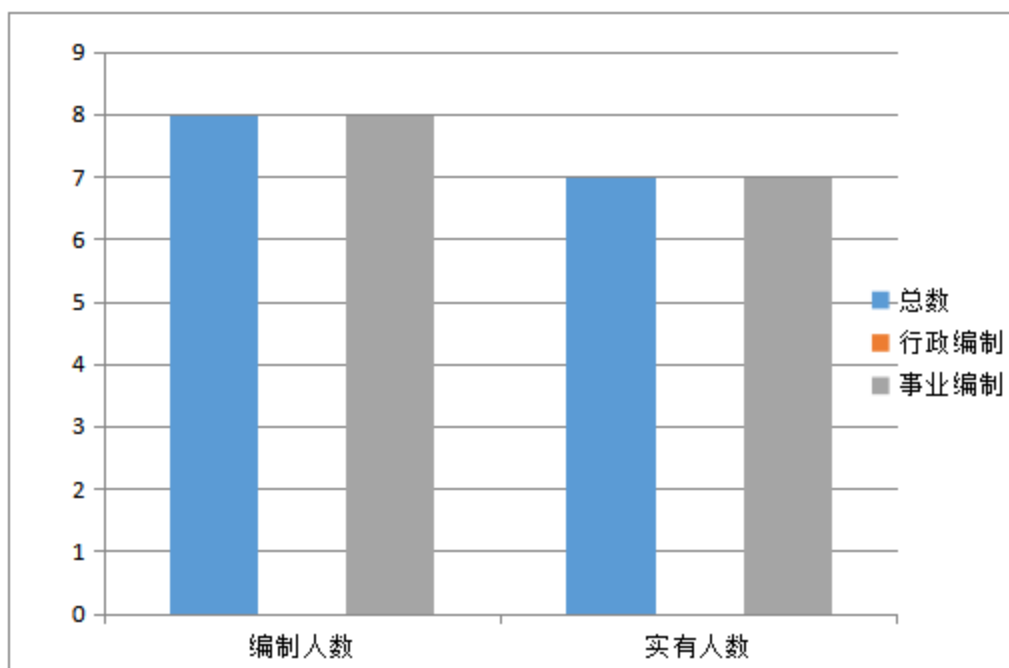
纳入本部门 2023 年部门预算编制范围的二级预算单位共有 1 个，包括：

序号	单位名称
1	柞水县农村财务管理中心

四、部门人员情况说明

截止 2022 年底，本部门人员编制 8 人，其中行政编制 0 人、事业编制 8 人；实有人员 7 人，其中行政 0 人、事业 7 人。

(附图表)



五、2023 年部门预算收支说明

(一) 收支预算总体情况。

2023 年本部门预算收入 118.49 万元，其中一般公共预算拨款收入 118.49 万元，政府性基金预算拨款收入 0 万元，2023 年本部门预算收入较上年增加 30.29 万元，主要原因是惠民政策宣传的力度加大、发放业务量增多；人员工资普调及各类社会保险费的增长。

2023 年本部门预算支出 118.49 万元，其中一般公共预算拨款支出 118.49 万元，政府性基金预算拨款支出 0 万元，2023 年本部门预算支出较上年增加 30.29 万元，主要原因是惠民政策宣传的力度加大、发放业务量增多；人员工资普调

及各类社会保险费的增长。

（二）财政拨款收支情况。

2023年本部门财政拨款收入118.49万元，其中一般公共预算拨款收入118.49万元、政府性基金拨款收入0万元，2023年本部门财政拨款收入较上年增加30.29万元，主要原因是惠民政策宣传的力度加大、发放业务量增多；人员工资普调及各类社会保险费的增长；2023年本部门财政拨款支出118.49万元，其中一般公共预算拨款支出118.49万元、政府性基金拨款支出0万元，2023年本部门财政拨款支出较上年增加30.29万元，主要原因是惠民政策宣传的力度加大、发放业务量增多；人员工资普调及各类社会保险费的增长。

（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。

2023年本部门一般公共预算拨款支出118.49万元，较上年增加30.29万元，主要原因是惠民政策宣传的力度加大、发放业务量增多；人员工资普调及各类社会保险费的增长。

2. 支出按功能科目分类的明细情况。

本部门2023年一般公共预算支出118.49万元，其中：

（1）事业运行（2010650）79.87万元，较上年增加23.11万元，原因是惠民政策宣传的力度加大、发放业务量增多。

（2）其他财政事务支出（2010699）15万元，较上年增加8.4万元，原因是惠民政策宣传的力度加大、发放业务量增多。

（3）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）8.6万元，较上年基本持平。

（4）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）3.85

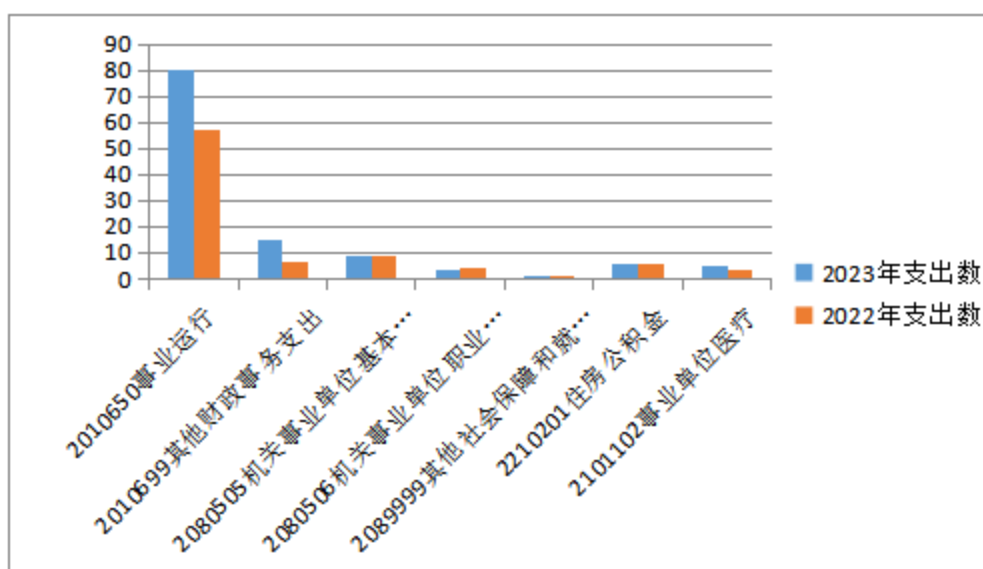
万元，较上年基本持平。

(5) 其他社会保障和就业支出(2089999) 0.47万元，较上年减少0.62万元，主要原因是根据实际情况，更加精确计算了人员的其他各类社会保险费。

(6) 事业单位医疗(2101102) 4.8万元，较上年基本持平。

(7) 住房公积金(2210201) 5.9万元，较上年基本持平。

(附图表)



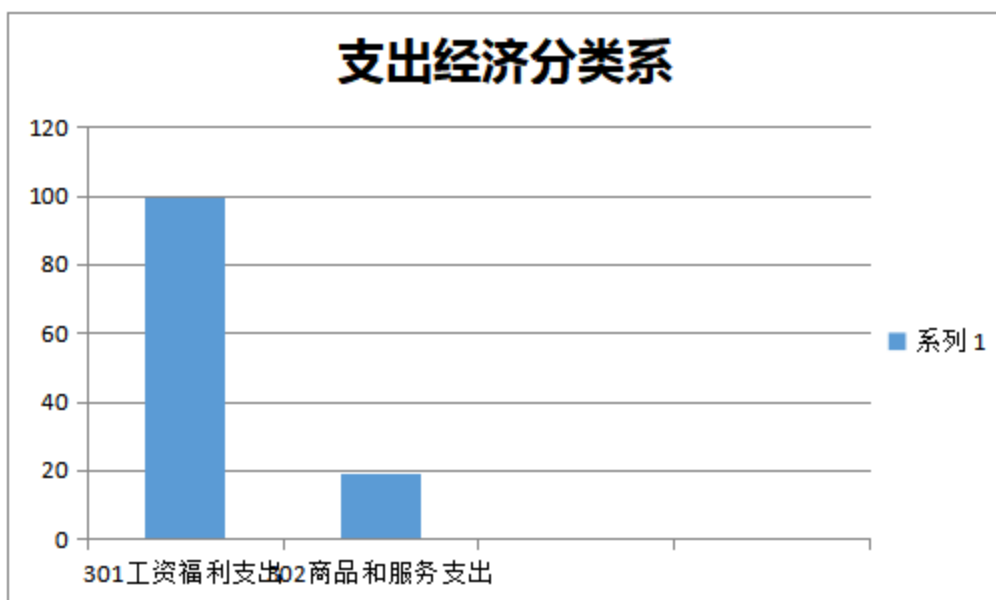
3. 支出按经济科目分类的明细情况

(1) 2023年本部门一般公共预算支出118.49万元，其中：

工资福利支出(301) 99.49万元，较上年增加21.89万元，原因是人员工资普调及各类社会保险费的增长；

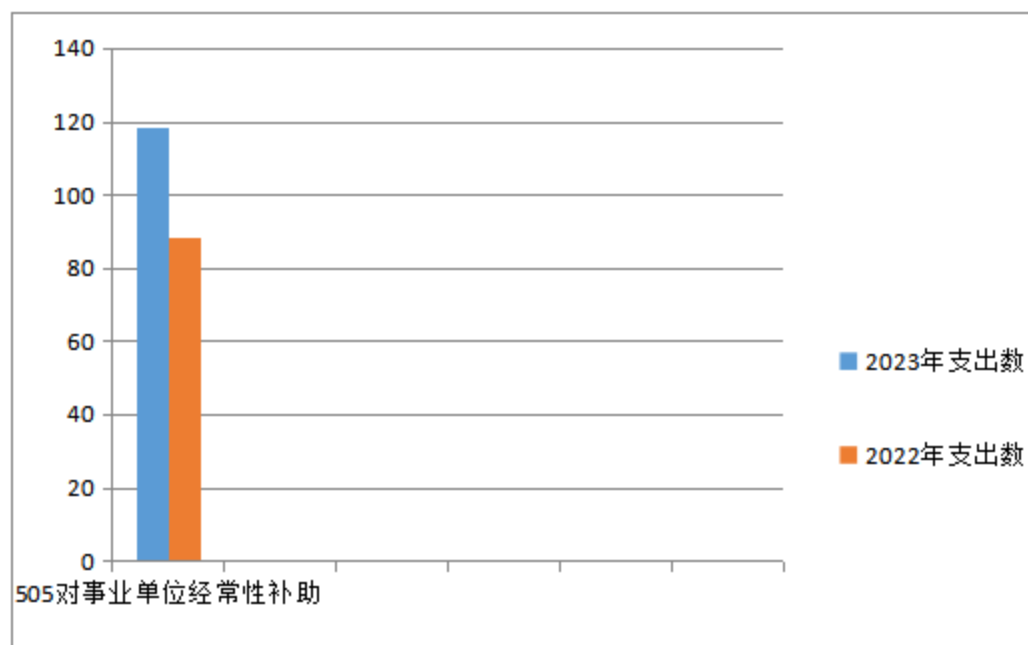
商品和服务支出(302) 19万元，较上年增加8.4万元，原因是惠民政策宣传的力度加大、发放业务量增多；

(附图表)



(2) 2023年本部门一般公共预算支出 118.49 万元，其中：
对事业单位经常性补助（505）118.49 万元，较上年增加 30.29 万元，原因是惠民政策宣传的力度加大、发放业务量增多；人员工资普调及各类社会保险费的增长。

(附图表)



(四) 政府性基金预算支出情况。

本部门 2023 年无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。

本部门 2023 年无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。

六、部门预算“三公”经费等情况

2023 年本部门一般公共预算“三公”经费预算支出 0.2 万元，较上年减少 0.2 万元（50%），减少的主要原因是压缩了公务接待等三公经费的支出。其中：因公出国（境）经费 0 万元；公务接待费 0.2 万元，较上年减少 0.2 万元（50%），减少的主要原因是压缩了公务接待经费的支出；公务用车运行维护费 0 万元；公务用车购置费 0 万元。本部门当年一般公共预算会议费预算支出 0 万元。本部门当年一般公共预算培训费预算支出 0 万元。

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
	无				

七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止 2022 年底，本部门所属预算单位共有车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。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、部门政府采购情况

本部门 2023 年无政府采购预算，并已公开空表。

九、部门预算绩效目标说明

2023年本部门实现了绩效目标管理全覆盖，涉及一般公共预算当年拨款118.49万元，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、机关运行经费安排情况

本部门2023年机关运行经费预算安排19万元，较上年增加8.4万元，主要原因是惠民政策宣传的力度加大、发放业务量增多。

十一、专业名词解释

1. 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。

2. “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（含车辆购置税）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。