

附件 1

西安市阎良区财政局 2022 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、2022 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、2022 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

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及机构设置

阎良区财政局是阎良区人民政府的组成部门，共有 7 个独立机构，按照三定方案包括财政局本级、国有资产管理所、核算中心、收费管理所、农业财务管理所、政府采购中心、金融服务中心。主要职责是贯彻执行国家、省、市财政税收法律、法规、政策，拟定和执行阎良区财税发展战略、政策及中长期财政规划；拟制并组织执行区级年度财政预算、财政分配政策和分级财政管理体制及财政改革方案；管理全区各级地方税收和其他财政收入，参与宏观经济分析预测和全区重大经济政策的制定，提出运用财税政策调控经济和综合平衡全区财力的建议；制定构建地方公共财政体系的政策、制度；指导全区财政工作。

（一）贯彻执行有关财政方面的法律法规和有关政策；起草财政、财务、会计管理等方面的地方性法规、规章草案；分析预测财政经济形势，参与制定各项宏观经济政策，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；落实公益事业发展的财税政策。

（二）承担区本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度预决算草案并组织执行；负责向区人民代表大会及其常务委员会报告区本级年度财政预算执行和决算有关情况；制定区本级经费

开支标准、定额；负责区级部门（单位）年度预决算的编制和调整工作，负责政府预决算和部门预决算公开工作。

（三）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；落实彩票管理制度，按规定管理彩票公益金。

（四）组织制定区级国库管理制度、国库集中收付制度，管理区级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责编制权责发生制综合财务报告。

（五）贯彻执行国家税收法律、行政法规和税收调整政策，向区政府提出地方税收减免建议。

（六）制定全区行政事业单位国有资产管理办法，按规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全区统一规定的支出标准；负责制定政府购买服务办法和相关制度，负责制定政府采购办法并监督管理。

（七）负责国有企业资产的监督管理；指导推进国有企业改革和重组，拟订和执行国有资本金基础管理的改革方案、规章制度、管理办法；组织实施国有企业的清产核算、资本金权属界定和登记，负责国有资本金的统计分析，负责资产评估。

（八）负责预算绩效管理工作；负责办理和监督区域内经济发展支出、政府性投资项目的评审和财政拨款；参与拟订全区政府性建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（九）贯彻落实农村综合改革的方针政策，组织制定全区农村综合改革实施方案和相关配套政策；负责全区农业综合开发资金管理工作；负责财政支农、农业专项资金的监督和管理。负责惠民政策“一折通”管理工作。

（十）会同有关部门拟订全区社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制社会保障预决算草案；管理区财政社会保障和就业及医疗卫生支出；负责社会保险基金的财政监督。

（十一）拟订地方政府债务管理制度和政策并组织实施；负责政府和社会资本合作等政府融资拓展业务；负责国际金融组织及外国政府贷（赠）款管理工作；负责道路交通事故社会救助基金协调管理。

（十二）负责管理全区会计工作，监督和规范会计行为，制定全区会计管理的制度、办法并组织实施；负责全区会计从业资格证书办理业务。

（十三）负责制定财政资金绩效管理、监督检查相关办法并组织实施；监督检查财税法规、政策的执行情况，提出加强财政管理的政策和建议；组织协调重大或专项财政监督检查，查处财政违纪违规行为。

（十四）承办区政府交办的其他事项。

二、2022 年年度部门工作任务

1.聚焦质量抓收入。一是坚决落实收入组织原则，严格依法依规依纪组织收入，既要把企业实现的税收足额征上来，防止税

收流失，又要不折不扣地落实好各项税收优惠政策，进一步减轻企业负担，涵养税源，支持企业发展，确保各项收入质优量增；**二是**持续抓好税源管理。建立重点税源企业外迁防控机制，全区上下联动，以优质服务留住企业。**三是**认真落实各项激励奖励办法，夯实工作职责，量化考核目标，搭建数据化管理平台，堵塞征管漏洞，做到应收尽收。**四是**运用好中省市各项财政政策，继续积极争取上级资金支持。同时密切关注和把握中省市政策动向、资金投向，超前包装策划项目，为明年我区项目开展力争更多上级支持。

2.严控支出保“三保”。一是强化收入征管，保证“三保”支出的首要位置。加强部门协作，认真摸排税源,加强跟踪监控,深入挖潜增收，加大零散活税征收力度,确保各项收入应收尽收。**二是**大力调整支出结构，深化推进零基预算改革，加强资金统筹调度，把腾出来的资金用在“刀刃”上，集中财力保障重点领域支出，优先重点保障“三保”支出。**三是**加大存量资金盘活力度，对长期沉淀资金坚决收回，优先用于“三保”领域支出，缓解财政收支矛盾。**四是**统筹处理“三保”支出和债务化解，积极稳妥化解政府隐性债务，坚决兜牢“三保”底线。

3.坚持强化管理防风险。一是积极化解政府债务，严控隐性债务增量。加强政府性债务动态监测，做好风险预警和风险应急处置工作。**二是**积极争取政府一般债券和专项债券，支持和保障

全区政府投资项目资金需求。**三是**完善专项债使用和管理办法，构建管理规范、责任清晰、公开透明、风险可控的政府举债融资机制。

4.深化改革提水平。一是将绩效管理覆盖所有财政资金，制定配套措施，强化制度保障，确保在2022年底基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实提高资金使用效率；**二是**强化预算单位内控制度监督检查，加强财务人员培训及业务指导，提升全区财务管理水平；**三是**积极推进国有企业全面改制，完善经营性国有资产集中统一监管工作，推进国资国企监管制度和能力现代化。

5.优化服务强效能。一是不断提高城投集团市场化投融资能力，全力扩大有效投资，缓解我区偿债压力同时助力全区重点项目建设和社会经济发展。**二是**紧扣“服务实体经济，防范金融风险，深化金融改革”工作任务，全面提升金融服务能力。**三是**进一步推进财政云一体化系统，加强全区财务人员从业资格培训，切实提升财政工作服务水平。

三、部门预算单位构成

从预算单位构成看，财政部门的部门综合预算包括财政局本级（机关）预算和所属事业单位预算。

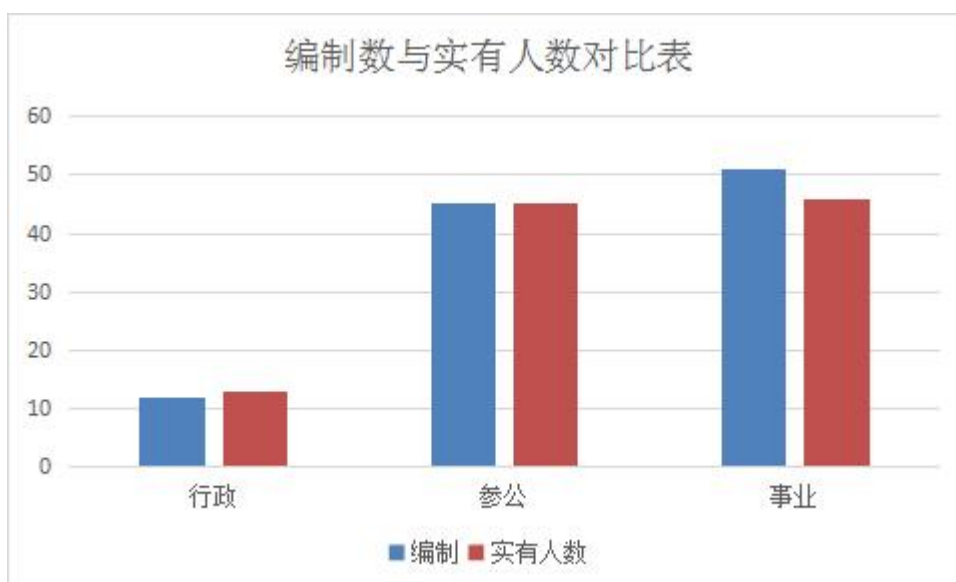
纳入本部门2022年部门综合预算编制范围的二级预算单位共有6个事业单位，其中3个参照公务员法管理的事业单位，分别为区国有资产管理所、区收费管理所、区会计核算中心（国库支

付中心)；3个事业单位，分别为区农业财务管理所、区政府采购中心、区金融服务中心具体为：

序号	单位名称
1	区财政局本级
2	区农业财务管理所
3	区国有资产管理所
4	区政府采购中心
5	区收费管理所
6	区会计核算中心
7	区金融服务中心

四、部门人员情况说明

截至 2021 年底，我局机关及所属事业单位人员编制 108 人，其中行政编制 12 人，参公事业编制 45 人、事业编制 51 人；实有在职职工 104 人，其中行政 13 人，参公 45 人，事业 46 人。离退休职工 26 人，遗属 2 人。



第二部分 收支情况

五、2022 年部门综合预算收支说明

（一）预算收支总体情况

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。2022 年本部门预算收入 2266.60 万元，其中一般公共预算拨款收入 2266.60 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，2022 年本部门预算收入较上年增加 385 万元，主要原因是按编办文件要求，各街办财政所划分至财政局，人员增加，费用增加；2022 年本部门预算支出 2266.60 万元，其中一般公共预算拨款支出 2266.60 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，2022 年本部门预算支出较上年增加 385 万元，主要原因是按编办文件要求，各街办财政所划分至财政局，人员增加，费用增加。

（二）财政拨款收支情况

2022 年本部门财政拨款收入 2266.60 万元，其中一般公共预算拨款收入 2266.60 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，2022 年本部门财政拨款收入较上年增加 385 万元，主要原因是按编办文件要求，各街办财政所划分至财政局，人员增加，费用增加；2022 年本部门财政拨款支出 2266.60 万元，其中一般公共预算拨款支出 2266.60 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，2022 年本部门财政拨款支出较上年增加 385 万元，主要原因是按编办文件要求，各街办财政所划分至财政局，人员增加，费用增加。

（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。

2022 年本部门当年一般公共预算拨款支出 2266.60 万元，较上年增加 385 万元，主要原因是按编办文件要求，各街办财政所划分至财政局，人员增加，费用增加。

2022 年与 2021 年部门预算收入对照表

类别 年份	2022 年预算收 入（万元）	2021 年预算 收入（万元）	2022 年收入 较 2021 年增 减数（万元）	增减比率 （%）	原因分析
公共预算收入	2266.60	1881.60	385	20.46	人员增加
预算总收入	2266.60	1881.60	385	20.46	人员增加

2、支出按功能科目分类的明细情况。

本部门 2022 年当年一般公共预算支出 2266.60 万元，其中一般公共服务支出 1167.87 万元，社会保障和就业支出 218.71 万元，卫生健康支出 76.59 万元，资源勘探工业信息等支出 481.51 万元，金融支出 77.33 万元，住房保障支出 244.59 万元。

具体明细如下：

（1）行政运行（2010601）451.44 万元，较上年减少 111.74 万元，原因是去年行政和参公人员住房公积金在此反映，今年单列；

（2）一般行政管理事务（2010602）250 万元，较上年上升 71 万元，原因项目归类调整，其他科目（如信息化建设及其他财政事务支出等）调入此；

(3) 机关服务(2010603) 45 万元, 较上年无变化;

(4) 财政监察(2130601) 15 万元, 较上年上升 5 万元, 原因是财政监督检查纳入市考指标, 检查范围扩大, 业务增多;

(5) 信息化建设(2010607) 10 万元, 较上年下降 31 万元, 原因是将原项目归类合并, 本年采用一般行政管理事务(2010602) 科目;

(6) 事业运行(2010650) 259.43 万元, 较上年增加 139.7 万元, 原因是按编办文件要求, 各街办财政所划分至财政局, 人员增加, 费用增加;

(7) 其他财政事务支出(2010699) 137 万元, 较上年减少 5 万元, 原因是将原项目归类合并, 本年采用一般行政管理事务(2010602) 科目

(8) 机关事业单位基本养老保险(2080505) 186.73 万元, 较上年增加 29.13 万元, 原因是各街办财政所划分至财政局, 人员增加, 费用增加;

(9) 机关事业单位职业年金缴费支出(2080506) 31.24 万元, 较上年增加 31.24 万元, 原因是去年在行政运行或事业运行科目中反映, 今年调整为使用本科目核算;

(10) 其他社会保障和就业支出(2089999) 0.74 万元, 较上年增加 0.74 万元, 原因是去年在财政对工伤保险基金的补助科目中反映, 今年调整为使用本科目核算;

(11) 行政单位医疗(2101101) 57.74 万元, 较上年增加

34.42 万元，原因医保调标；

（12）事业单位医疗（2101102）18.85 万元，较上年增加 6.82 万元，原因是一方面是各街办财政所划分至财政局，人员增加，另一方面是医保调标；

（13）行政运行（2150701）140.51 万元，较上年增加 4.91 万元，原因是工资普调；

（14）一般行政管理事务（2150702）341 万元，无变化；

（15）行政运行（2170101）9.5 万元，较上年减少 50.25 万元，原因是人员调出；

（16）事业运行（2170150）55.83 万元，较上年增加 16.06 万元，原因是去年行政运行科目部分金额调入此科目；

（17）其他金融支出（2179999）12 万元，较上年无变化；

（18）住房公积金（2210201）244.59 万元，较上年增加 244.59 万元，原因是去年在行政运行或事业运行科目中反映，今年调整为使用本科目核算。

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。

2022 年本部门当年一般公共预算支出 2266.60 万元，其中：人员和公用经费支出 1456.60 万元，较上年增长 345 万元，主要原因是人员增加；专项业务经费支出 810 万元，较去年增加 40 万元，原因是因工作需要，业务量增大，如监督检查等。

工资福利支出（301）1295.42 万元，较上年增加 274.56 万

元，原因是人员增加（各街办财政所人员划分至财政局及新招录参公人员）；

商品和服务支出（302）970.34 万元，较上年增加 110.43 万元，原因是一方面是行政和参公人员公车补贴去年在工资福利中反映，今年在本科目反映，另一方面是因工作需要，业务量增大，项目支出增大；

对个人和家庭的补助支出（303）0.84 万元，较上年增加 0 万元，原因是此资金为遗属补助，遗属人员无增减变化。

（2）2021 年本部门当年一般公共预算支出 2266.60 万元，其中：

机关工资福利支出（501）979.94 万元，较上年增加 265.53 万元，原因是人员增加（各街办财政所人员划分至财政局及新招录参公人员）；

机关商品和服务支出（502）777.13 万元，较上年增加 96.6 万元，原因是人员增加；

对事业单位经常性补助（505）508.69 万元，较上年增加 22.87 万元，原因是因工作需要，业务量增大，项目支出增大；

对个人和家庭的补助（506）0.84 万元，较上年增加 0 万元，原因是此资金为遗属补助，遗属人员无增减变化。

（四）政府性基金预算支出情况

本部门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

本部门无国有资本经营预算拨款收支。

第三部分 其他说明情况

六、部门预算“三公”经费等情况说明

2022 年本部门当年一般公共预算“三公”经费预算安排 0 万元，较上年减少 6.88 万元，主要原因是每年的三公预算安排都未支出使用，故今年取消此部分预算。其中：因公出国（境）经费 0 万元，较上年增加 0 万元；公务接待费 0 万元，较上年减少 6.88 万元；公务用车运行费 0 万元，较上年增加 0 万元；公务用车购置费 0 万元，较上年增加 0 万元。

本部门无 2021 年结转的财政拨款“三公”经费支出。

2022 年、2021 年会议费均为 0 万元，减少原因为八项规定后压缩会议费支出。

2022 年、2021 年培训费均为 0 万元，减少原因减少外出培训的次数，进一步压缩经费支出。

七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，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）。2021 年部门预算安排购置车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

截至 2021 年 12 月 31 日本部门无国有资产占用使用情况。

八、部门政府采购情况说明

本部门 2022 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

2022 年本部门绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算拨款 2266.60 万元，当年政府性基金预算拨款 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）。

本部门无 2021 年结转的财政拨款支出涉及的绩效目标管理。

十、机关运行经费安排说明

2022 年机关运行经费为 98.07 万元，2021 年机关运行经费为 89.90 万元，2022 年比 2021 年增加了 8.17 万元，增加 9.09%，原因为人员增加。

十一、专业名词解释

1、机关运行经费：指部门的公用经费，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、基本支出：包括人员经费、商品和服务支出，其中人员经费包括工资福利支出、对个人和家庭的补助。

——工资福利支出：指我单位开支的在职职工的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各类社会保险费等。

——对个人和家庭的补助支出：指用于对个人和家庭补助支出，主要包括：单位发放的离退休经费、生活补助等。

--商品和服务支出：指我单位在日常工作中购买商品和服务的支出，主要包括：办公费、交通费、差旅费、会议费、培训费等，不包括项目支出中购买商品和服务的支出。

3、项目支出：是指根据职能职责为完成行政工作或事业发展目标，在基本支出预算之外的年度项目支出。

第四部分 公开报表

（见附件2）

西安市阎良区财政局

2022年4月21日