

# 德阳市罗江区财政局

## 2022 年部门预算编制说明

### 目录

一、基本职能及主要工作.....	2
(一) 财政局机构设置及主要职责.....	2
(二) 财政局 2021 年重点工作.....	6
二、部门预算单位构成.....	9
三、收支预算增减变化情况说明.....	9
(一) 收入预算情况.....	10
(二) 支出预算情况.....	10
四、财政拨款收支预算情况说明.....	10
五、一般公共预算当年拨款情况说明.....	10
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况.....	10
(二) 一般公共预算当年拨款结构情况.....	10
(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况.....	11
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	12
七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明.....	13
八、政府性基金预算收支情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出情况说明.....	13
十、其他重要事项的情况说明.....	14
(一) 机关运行经费.....	14
(二) 政府采购情况.....	14
(三) 国有资产占有使用情况.....	14
(四) 绩效目标设置情况.....	14
十一、名词解释.....	14

## 一、基本职能及主要工作

### （一）财政局机构设置及主要职责

#### 1、办公室（人事财务管理股）

负责处理局机关的日常政务与综合协调工作；起草和审核有关重要材料和文件；负责财政信息、财政宣传和财政新闻发布工作；负责全县财政工作会议及有关综合会议的组织工作，编写会议纪要，督查催办和反馈会议确定事项的落实情况；负责文电、机要、档案、督察督办、工作目标管理、保密、信息、信访、提案答办工作；负责局机关安全保卫、社会治安综合治理、财产物资、后勤保障工作；负责局机关及直属单位的机构编制、人事管理、工资和福利等工作；

#### 2、预算税政股（绩效评价股）

研究拟订财政政策、财政体制、预算管理制度和中长期财政规划建议；研究财政分配政策和财政收支平衡措施，提出增收节支和平衡财政收支的意见、建议；拟订编制年度预算的指导思想和原则，编制并调整区级年度财政预算草案，汇总编制全区财政预算；审查和批复部门预算；负责办理预算追加(减)事宜；分析财政预算执行情况；拟定对预算单位分配政策，负责对乡镇的转移支付工作；指导预算管理工作；办理与上级财政结算事宜；承担与区人大财经委方面的有关联络事宜；贯彻和执行国家授权地方税收减免规定和各项税收优惠政策；进行税政检查；管理、监督税收减免和有关提退库事项；对专项资金追踪问效，监督项目实施中资金的管理使用和配套到位情况，进行项目完成后的绩效考核。参与

区镇财政体制改革，制定乡镇财政管理办法，完善乡镇财政管理机制和指导乡镇财政预算、决算编审工作；拟定地方政府性债务政策和制度，加强地方性债务监管，防范和化解地方财政风险；

### 3、国库股

执行国家金库管理制度、政府总预算会计制度，负责指导行政、事业单位会计工作；负责区级财政总预算会计工作，指导单位预算会计；负责联系税务、金库并协调有关工作；办理区级预算缴款、拨款和财政资金的测算及调度工作；负责审核、管理区级财政银行账户；办理预算内外资金收支结算划拨；监督和检查全区预算执行情况并根据存在的问题提出意见和建议；汇总编制年度财政总决算，批复区级部门决算；管理国债转贷资金专户，指导部门和单位执行政府国债法规和制度；研究推行国库集中支付制度。

### 4、财监法规会计股（行政审批和信息管理股）

负责协调有关财政税收规范性文件及实施办法的起草、审议、解释和上报工作；承担行政赔偿、行政诉讼的应诉代理及行政调解组织工作；管理全区会计工作，宣传贯彻财政、会计法律、法规和国家统一的会计制度，提出全区会计改革的政策建议；负责全区会计人员业务培训、资格考试及管理工作；指导和督促单位建立健全内部会计控制制度，审核、汇总预算单位会计报表，组织会计基础工作规范化考核确认工作；指导和管理代理记账机构，管理会计学会、珠算协会工作；负责制定全区财政系统信息化建设规划；负责局机关

局域网及区本级城域网、财政业务应用计算机系统、局机关办公自动化系统建设的建设、维护以及管理；负责和计算机网络系统的安全保密工作。

#### 5、行政政法和教科文社保股、社会保障股

承担教育、科技、文化、社会保障、民政、卫生等方面的部门预算有关工作，拟订相关事业单位财务管理制度；参与研究制订财政支持教科文事业发展的政策；承担义务教育经费保障机制改革的具体工作；负责管理社会保障和就业及医疗卫生财政资金；拟订有关资金（基金）财务管理制度；承担社会保险基金财政监管工作；参与研究、制定全区建立和完善社会保障制度的法规、政策和管理措施，编制区级社会保障基金预算草案；编制区级社会保险资金（基金）决算草案；审核部门（单位）决算。

#### 6、农业农村股

研究财政支农政策；参与编制农业发展规划；执行上级财政支农资金管理办法和农口部门财务管理制度；管理和分配财政支农资金，管理政策性农业和扶贫专项贷款贴息，参与安排财政扶贫资金；对专项资金追踪；对农口单位和农业专项资金使用管理办法的执行情况进行监管；负责监督农口单位预算的执行。

#### 7、资产管理和经建股

拟订和执行涉及企业的有关财政政策和措施，对相关的财政专项资金的使用进行管理和监督；参与研究国家与企业分配关系改革，参与有关税收政策的研究和制定，拟订实施

内部工资分配，管理国有企业经营者年薪收入；负责国有企业的改制、租赁、拍卖、破产等工作；负责企业月度财务报表和企业年终决算报表管理工作；负责企业国有资产产权的界定、登记和转让等处置事项；负责企业国有资产评估项目的立项审核，对资产评估报告进行合规性审查；负责区级企业国有资产管理，编制国有资本经营预算草案，监缴国有资产经营收益；负责全区行政、事业单位国有资产的产权界定、清查登记及处置工作；负责国有资产的统计、分析工作；监督、管理粮食专项储备资金、粮食风险基金、粮食价差补贴等资金。

#### 8、投资管理股（自然资源和生态环境股）

研究拟订政府经营性投资政策和管理制度；实施财政投融资政策，管理财政投融资项目；负责归口建设资金的管理和使用；下达国债转贷资金计划并实施财务监督；管理预算内外基本投资资金；组织对财政性投资基础设施项目概、预、决算的评审；负责国有投资项目分析工作。

#### 9、综合股（政府采购监督管理股）

分析预测宏观经济形势并提出改善宏观调控的政策建议；负责综合性财政统计及分析工作；参与住房改革政策的研究和制定，管理住房改革预算资金；履行对住房公积金监督职责；会同有关方面拟订土地收入政策；负责执行彩票制度和实施彩票监管；执行非税收入管理政策，负责政府非税收入管理，政府性基金管理，行政事业性收费管理及罚没物资监管工作；监督和管理财政票据；制定全区政府采购管理

的规范性文件，指导和监督政府采购工作；负责全区社会集团消费监管管理；对社会招标代理机构登记备案。

## 10、债务金融股

贯彻执行金融机构财务管理；负责全区地方金融机构的财务监管；参与研究拟定地方金融企业财务管理体制改革方案，负责地方金融机构日常财务活动的监督和检查，掌握、研究、分析地方政府负债情况；负责政府性外债资金的使用和监管，建立偿债机制；研究拟订贯彻落实国家、省、市和县关于产业布局和经济结构调整的财务政策措施。

### （二）财政局 2021 年重点工作

（1）培源促收，提高财政收入质量。着力发挥好财税政策的结构性调控优势。一是巩固拓展减税降费成效。坚持算大账、算长远账，切实减轻企业负担，持续发挥减税降费稳定和引导市场预期的政策效应，进一步激发市场活力、培育内生动力。二是强化政府债券的撬动作用。在确保债务风险可控的前提下，用足用好债券额度，优化债券投向结构，加大对重点领域和薄弱环节的支持力度，提高债券资金使用效率效益，形成对经济的有效拉动。三是进一步完善财政支持转型发展的长效机制，统筹各类政府投资基金，政策性担保资金和财政专项资金，引导和带动各类企业资本、社会资本及金融资本，共同推动经济加快转型发展。四是夯实财源基础。坚持放水养鱼、做大蛋糕，涵养财源税源；多措并举开源挖潜，大力盘活资金、资产、资源，为经济发展增强后劲，力争 2022 年全区地方一般公共预算收入完成 65000 万

元。

（2）优化支出结构，全面发挥财政职能。一是紧扣“六稳”关键环节，落实“六保”重点任务，在民生大事、急事、难事上持续用力，将一般公共预算的75%以上投入民生。二是落实过“紧日子”要求。完善能增能减、有保有压的分配机制，深度调整支出结构，深度挖掘内部潜力，从严从紧管好财政支出，厉行节约办一切事业。三是调整支出结构。更加突出政策重点，把钱用在刀刃上，投向先进技术、基础设施、民生建设短板等领域。四是强化绩效管理。强化预算绩效管理保障体系，构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理格局，使绩效融入预算，让绩效服务预算，牢固树立“花钱必问效，无效必问责”的理念。五是统筹保障基层运转。坚持全区一盘棋，积极向上争取资金支持，增强托底保障能力，切实兜牢“三保”底线。

（3）持续深化改革，提高财政资金效益。要更加坚定不移地深化改革，不断提升财政治理效能。一是全面实施“零基预算”。项目支出不与以前年度挂钩，打破预算编制基数壁垒，按照项目的必要性、可行性和紧迫性有序入库，未入库项目一律不再安排预算，强化年初预算编制和预算中期规划对年度预算的约束。二是强化预算绩效管理。明确绩效管理责任约束，落实责任主体，切实提高预算绩效目标编制质量，拓展事前绩效评估和绩效监控的覆盖面，强化结果应用，提高财政资源配置效率和使用效益。三是大力推进政府采购制度改革，建立新型采购人制度，推动财政部门“放管服”

改革持续推进。

（4）加快国企改革，激发国企发展活力。一是加快国企改革。完善现代法人治理结构，成立职责清晰、运转高效的决策议事机构，建立制度完善、运转高效的决策运行机制，深化国有企业混合所有制改革。二是盘活国有资产。进一步加大授权放权力度，完善国有资产出租、出让、处置程序和审批程序，多措并举盘活国有资产。三是优化国资布局。鼓励国有企业在通信网络、数据中心、人工智能等新型基础设施方面勇挑重担，为罗江区发展先进制造、数字经济等提供新动能。

（5）落实监管措施，提高精细化管理水平。进一步强化财政监督作用，坚决守好运行底线，建立科学、长效的监督机制。一是加强财政资金监管。强化内部控制制度建设，加强政府采购、国有资产、财政投资项目评审管理，深入开展财政财务专项检查，进一步规范预算单位财政资金使用行为，提高资金使用效益。二是着力防范债务风险。要进一步完善预警机制和责任追究机制，切实规范政府举债及融资行为。提高债券资金使用效益；不断降低融资成本，调整优化融资结构。严格债务信息统计监测，积极化解存量政府债务，将 2022 年地方政府债务还本付息纳入财政预算管理，及时足额偿还本息资金，降低政府债务风险。三是切实防范金融风险。多措并举，严防非法集资风险，加强预警排查，注重源头预防；持续保持全区防范打击非法金融活动的高压态势，守住不发生区域性风险、不引发系统性风险的底线。

(6) 坚持全面从严治党，强化干部队伍建设。以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，聚焦区委区政府工作中心，以党建工作为引领，不断加强干部队伍建设。认真落实党建主体责任和“一岗双责”职责，常态化开展爱国主义教育、革命传统教育、先进典型教育、案例警示教育；持续抓好中央八项规定和省委、市委十项规定的落实，深入开展形式主义官僚主义突出问题整治；选派干部职工外出学习充电，开阔视野、增长才干；强化干部日常考核，树立正确的选人用人导向，激发干部职工干事创业的激情。

## 二、部门预算单位构成

罗江区财政局现有行政编制单位 1 个，下属二级预算单位 3 个，其中参照公务员法管理的事业单位 2 个，事业单位 1 个，总编制 46 名（行政编制 19 名，参公编制 11 名，事业编制 16 名）。截止 2021 年 12 月，人员构成如下：

在职人员总数 41 人，其中：行政人员 18 人，参照公务员法管理人员 8 人，事业人员 15 人；离退休人员 5 人，其中：退休人员 5 人。本次公开数据包括所有下属二级单位数据。

## 三、收支预算增减变化情况说明

按照综合预算的原则，财政局所有收支均包含下属单位数据，全部纳入部门预算管理。收入包括：财政拨款收入 1272.64 万元，比 2021 年预算数增加 144.42 万元，主要增加金融工作局、国资管理局工作经费；支出包括：基本支出 772.64 万元，项目支出 500 万元，比 2021 年预算数 144.42

万元，主要是增加金融工作局、国资管理局工作经费。财政局 2022 年收支总预算 1272.64 万元。

#### **（一）收入预算情况**

2022 年收入预算 1272.64 万元，其中：上年结转 0 万元，占 0%；一般公共预算拨款收入 1272.64 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；事业单位经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

#### **（二）支出预算情况**

2022 年支出预算 1272.64 万元，其中：基本支出 772.64 万元，占 60.71%；项目支出 500 万元，占 39.29%。

### **四、财政拨款收支预算情况说明**

财政局 2022 年财政拨款收支总预算 1272.64 万元，比 2021 年预算数增加 144.42 万元，主要增加金融工作局、国资管理局工作经费。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 1272.64 万元、上年结转一般公共预算拨款收入 0 万元；支出包括：一般公共服务支出 1112.27 万元，社会保障和就业支出 79.27 万元，卫生健康支出 20.52 万元，住房保障支出 60.59 万元。

### **五、一般公共预算当年拨款情况说明**

#### **（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况**

财政局 2022 年一般公共预算当年拨款 1272.64 万元，比 2021 年预算数增加 144.42 万元，主要增加金融工作局、国资管理局工作经费。

#### **（二）一般公共预算当年拨款结构情况**

一般公共服务支出 1112.27 万元，占 87.40%；社会保障和就业支出 79.27 万元，占 6.23%；卫生健康支出 20.52 万元，占 1.61%；住房保障支出 60.59 万元，占 5.45%。

### （三）一般公共预算当年拨款具体情况

1. 一般公共服务-财政事务-行政运行：2022 年预算数为 349.98 万元，主要用于保障财政局机关机构正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

2、一般公共服务-财政事务-预算改革业务：2022 年预算数为 50 万元，主要用于财政局预算改革方面的支出。

3、一般公共服务-财政事务-财政国库业务：2022 年预算数为 15 万元，主要用于财政局国库业务支出。

4、一般公共服务-财政事务-财政监察：2022 年预算数为 150 万元，主要用于财政监察专项业务支出。

5、一般公共服务-财政事务-财政委托业务支出：2022 年预算数为 150 万元，主要用于财政局委托评审机构进行财政投资评审业务支出。

6、一般公共服务-财政事务-事业运行：2022 年预算数为 262.28 万元，主要用于保障财政局机关附属事业机构正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

7、一般公共服务-财政事务-其他财政事务支出：2022 年预算数为 135 万元，主要用于财政局其他业务工作支出。

8、社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-机关事业单位基本养老保险缴费支出：2022 年预算数为 45.59 万元，主要用于缴纳机关及下属事业单位职工基本养老保险费。

9、社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-机关事业单位职业年金缴费支出：2022 年预算数为 22.80 万元，主要用于缴纳机关及下属事业单位职工职业年金。

10、社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-其他行政事业单位养老支出：2022 年预算数为 10 万元，主要用于离退休人员经费保障支出。

11、社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-其他社会保障和就业支出：2022 年预算数为 0.88 万元，主要用于在编人员失业和工伤保险。

12、卫生健康支出-行政事业单位医疗-行政单位医疗：2022 年预算数为 12.61 万元，主要用于职工基本医疗保险费用。

13、卫生健康支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗：2022 年预算数为 7.91 万元，主要用于财政局下属事业单位职工基本医疗保险费用。

14、住房保障支出-住房改革支出-住房公积金：2022 年预算数为 60.59 万元，主要用于机关及下属事业单位按照规定标准为职工缴纳住房公积金等支出。

## **六、一般公共预算基本支出情况说明**

财政局 2022 年一般公共预算基本支出 772.64 万元，其中：

人员经费 646.20 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

公用经费 126.44 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通工具运行维护费、其他商品和服务支出。

### **七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明**

财政局 2022 年“三公”经费财政拨款预算数 2 万元，其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 2 万元，公务用车购置 0 万元，公务用车运行维护费 0 万元。

（一）因公出国（境）经费与 2021 年预算持平。未安排因公出国（境）经费。

（二）公务接待费较 2021 年预算下降 37.5%。主要原因是认真落实中央八项规定精神，严格控制公务接待费支出。

（三）公务用车购置及运行维护费与 2021 年预算持平。因 2016 年实行公务用车制度改革，2022 年未安排公务用车运行维护费，与 2021 年预算持平。

### **八、政府性基金预算收支情况说明**

2022 年未安排政府性基金预算。

### **九、国有资本经营预算支出情况说明**

财政局 2022 年使用国有资本经营预算拨款安排 0 万元，其中：基本支出 0 万元，项目支出 0 万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费

2022 年，财政局机关及下属单位机关运行经费财政拨款预算为 75.34 万元，比 2021 年预算增加 11.42 万元，上升 17.85%。

### （二）政府采购情况

2022 年，财政局无政府采购预算安排。

### （三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年底，财政局所属各预算单位共有固定资产总额 183.94 万元，其中公务用车 0 辆。其中，通用设备 140.63 万元，专用设备 0.46 万元，家具、用具等 42.85 万元。

2022 年部门预算未安排购置车辆及单位价值 200 万元以上大型设备。

### （四）绩效目标设置情况

2022 年财政局部门通用项目和专用项目均按要求实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年拨款 500 万元。

## 十一、名词解释

（一）一般公共预算拨款收入：指区级财政当年拨付的资金。

（二）上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

（三）基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的人员经费和日常公用经费。

（四）项目支出：指在基本支出之外，为完成特定的行

政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

（五）“三公”经费：是指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。

附件：1. 2022 年部门预算公开表

2. 2022 年部门项目绩效目标公开表

3. 2022 年部门整体绩效目标公开表

## **2022 年部门预算公开表目录**

1. 部门收支总表

1-1. 部门收入总表

1-2. 部门支出总表

2. 财政拨款收支预算总表

2-1. 财政拨款支出预算表

3. 一般公共预算支出预算表

3-1. 一般公共预算基本支出预算表

3-2. 一般公共预算项目支出预算表

3-3. 一般公共预算“三公”经费支出预算表

4. 政府性基金支出预算表

4-1. 政府性基金预算“三公”经费支出预算表

5. 国有资本经营预算支出预算表