

附件 1

西安市阎良区财政局 2019 年部门综合预算

说 明

一、部门主要职责

阎良区财政局是阎良区人民政府的组成部门，共有 6 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。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，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、2019 年年度部门工作任务

1. 加强收入征管，确保完成全年财政收入任务。认真调研分析各种增减因素，紧密结合全区经济和社会发展预期目标，强化措施，狠抓落实，努力实现财政收入“首季开门红”、“时间任务双过半”、“全面完成全年财政收入”三个目标。

2. 认真抓好民生保障，强化民生保障水平提升。从严控制压减一般性支出，切实保障和改善基本民生。一是加大医疗卫生体制改革、城乡居民养老保险等领域财政投入力度，进一步提升社会保障水平。二是认真落实“营养改善计划”等配套资金，支持改善义务教育薄弱学校办学条件，推进城乡教育一体化发展。三是按照全区脱贫攻坚工作目标，加大财政投入保障，强化资金管理，开展绩效评价，提高使用效率。四是加大治污减霾资金投入，支持“煤改洁”、“五路”增绿、“两河一塬”综合治理及农村“户厕无害化”改造、农村污水治理，优化生态环境，建设美丽阎良。

3. 深化财政改革，提升财政精细化管理水平。一是深化预算管理体制变革。全面推进中期财政规划管理。二是抓好财政资金

统筹。全面清理财政专户和实有资金账户，强化预算单位实有资金存放管理。加大财政结转结余资金清理盘活力度，将清理、收回资金依法依规统筹用于民生工程、重点项目建设。三是强化政府性债务管理。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。

4. 严格财政纪律，确保资金安全运转。一是认真贯彻落实党中央八项规定和厉行节约的各项规定，推进财政预决算和“三公”经费公开。二是全面加强预算绩效管理，将绩效管理范围覆盖所有财政资金，强化预算单位责任意识，提升财政资金使用效益。三是规范财政投资评审工作程序，提高财政性投资评审工作质量和效率。

5. 切实转变工作作风，不断提升行政效能革命水平。一是认真落实各项结构性减税和扶持中小微企业发展政策及涉企收费清单制度，减轻企业负担，营造良好营商环境。二是强化调研成果转化应用，学习借鉴先进地区管理经验，加强财政支持财源建设研究，重点对财政投资评审、政府采购以及财政资金拨付流程等制度办法修订完善，进一步简化程序，缩减时长，提升服务效能。

6. 落实党建工作主体责任，提升党建工作水平。一是认真落实“三会一课”等各项制度，突出理论学习，保证党员干部的参学率和学习效果。二是认真履行“一岗双责”职责，完善廉政风险防控机制，加强干部纪律约束和廉洁自律意识，确保干部队伍廉

洁。三是围绕财政中心工作，积极开展多层次、多渠道的政策、法规、业务知识培训，打造一支作风硬、业务精、服务优的财政铁军。

三、部门综合预算单位构成

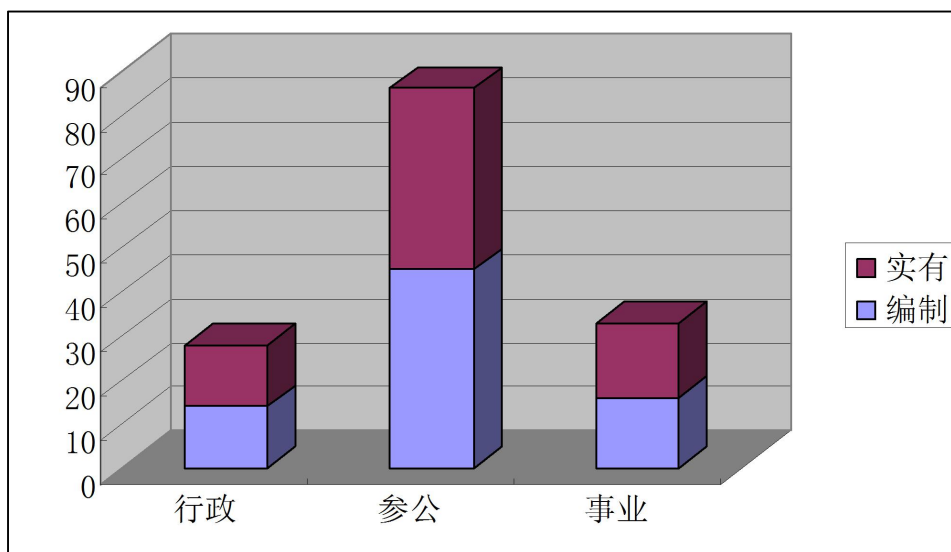
从预算单位构成看，财政部门的部门综合预算包括财政局本级（机关）预算和所属事业单位预算。

纳入本部门 2019 年部门综合预算编制范围的二级预算单位共有 5 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）；2 个事业单位，分别为区农业财务管理所、区政府采购中心具体为：

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

四、部门人员情况说明

截至 2018 年底，我局机关及所属事业单位人员编制 75 人，其中行政编制 14 人，参公事业编制 45 人、事业编制 16 人；实有在职职工 72 人，其中行政 14 人，参公 41 人，事业 17 人。离退休职工 21 人，遗属 2 人。



五、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

截至 2018 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）。2019 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 2018 年 12 月 31 日本部门无国有资产占用使用情况。

六、部门综合预算绩效目标说明

2019 年本部门项目绩效目标管理，涉及一般公共预算当年 814.59 万元，政府性基金预算当年拨款 0 万元。其中涉及基本支出 171.60 万元，涉及项目支出 642.99 万元。

七、2019 年部门综合预算收支说明

（一）预算收支总体情况。

收支预算总收入较上年减少 0.53%，表现为公共预算收入较上年减少 0.88%，主要原因为预算项目减少。非税收入较上年增加 33.33%，主要原因为非税项目增加。

（二）财政拨款收支情况

2019 年与 2018 年部门预算收入对照表

类别 年份	2019 年预算 收入（万元）	2018 年预算收 入（万元）	2019 年收入 较 2018 年增 减数（万元）	增减比率 （%）	原因分析
公共预算收入	1150.36	1160.54	-10.18	-0.88	项目预算减少
非税收入	16	12	4	33.33	非税收入增加
预算总收入	1166.36	1172.54	-6.18	-0.53	项目预算减少

2019 年与 2018 年部门预算支出对照表

类别 年份	2019 年预算 支出（万元）	2018 年预算 支出（万元）	2019 年支出较 2018 年增减数 （万元）	增减比率 （%）	增减原因分析
工资福利 支出	634.35	593.78	40.57	6.83	在职人员增加
商品服务 支出	531.17	562.92	-31.75	-5.64	项目支出预算缩减
对个人和家 庭的补助 支出	0.84	0.84	0	0	2 名遗属人员不变
其他资本性 支出	0	15	-15	-150	信息网络购建项目 减少
预算总支出	1166.36	1172.54	-6.18	-0.53	信息网络购建项目 减少

（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。

类别 年份	2019 年一般 公共预算 拨款 (万元)	2018 年一般 公共预算拨 款 (万元)	2019 较 2018 年 一般公共预算 增减数 (万元)	2018 年较 2017 年一般公共预算增 减百分比率 (%)	一般公共预算增 减原因分析
基本支出	674.36	679.14	-4.78	-0.70	人员、工资减少 经费减少
项目支出	492	493.4	-1.4	-0.28	严格压缩项目支 出
一般公共预算 支出总计	1166.36	1172.54	-6.18	-0.53	严格压缩项目支 出

2. 支出按功能科目分类的明细情况。

类别 年份	2019 年预算 拨款 (万元)	2018 年预算 拨款 (万元)	2019 较 2018 年增加 数 (万元)	增加百分比 (%)	原因分析
人员经费 (工资 福利、对个人及 家庭支出)	635.19	641.39	-6.2	-0.97	人员, 工资减少, 经费减少
公用经费 (日常 办公经费及三公 经费)	39.17	37.75	1.42	1.04	三公经费预算增 加
项目支出	492	493.4	-1.4	-0.28	严格压缩项目支 出
一般公共预算支 出总计	1166.36	1172.54	-6.18	-0.53	严格压缩项目支 出预算

3. 支出按经济科目分类的明细情况

类别 年份	2019 年预算 拨款 (万元)	2018 年预算 拨款 (万元)	2019 较 2018 年增加 数 (万元)	增加百分比 (%)	增减原因分析
人员经费 (工资福 利、对个人及家庭支 出)	635.19	594.62	4.58	0.78	人员增加, 工资 增加, 支出增加
公用经费 (商品	39.17	84.52	0.71	0.85	三公经费预算

服务支出)					减增加、办公经费预算减少
项目支出	492	493.4	-63.2	-11.35	严格压缩项目支出
一般公共预算支出总计	1166.36	1172.54	-57.91	-4.71	严格压缩项目支出

(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。

(六) “三公”经费等预算情况

2018 年一般公共预算安排部门“三公”经费为 5.17 万元（其中公务接待费 5.17 万元、公务车辆购置及维护费 0 万元、因公出国出境 0 万元）会议费 1.36 万元、培训费 32 万元；2019 年一般公共预算安排部门“三公”经费公务接待费 5.32 万元、（其中公务接待费 5.32 万元、公务车辆购置及维护费 0 万元、因公出国出境 0 万元）会议费 1.40 万元；

2019 年三公经费预算较 2018 年增加了 0.15 万元，增幅 2.9%，其中：公务招待费增加了 0.15 万元，增幅 2.9%，增加原因部门预算增加。2018 年出国出境预算人数为 0 人，费用为 0 万元。2019 年出国出境预算人数为 0 人，费用为 0 万元。较上年增长持平。

2019 年会议费较 2018 年增加了 0.04 万元，增幅 2.94%，增加原因为部门预算增加。

2019 年培训费较 2018 年减少了 32 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）机关运行经费安排情况

2019 年机关运行经费为 39.17 万元，2018 年机关运行经费为 37.75 万元，2019 年比 2018 年增加了 1.42 万元，增加 3.76%、原因为增加机关运行经费。

（八）政府采购情况

本部门 2018 年无政府采购预算，并已公开空表。

八、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。

西安市阎良区财政局

2019 年 2 月 20 日

部门预算公开说明格式

西安市阎良区××局（局、委、办）

2019 年部门综合预算说明（格式）

一、部门主要职责及机构设置

（依据部门三定方案，进行文字说明，包括内设机构名称）

二、2019 年年度部门工作任务

（依据部门 2019 年度主要工作，进行文字说明）

三、部门预算单位构成

示例：从预算单位构成看，本部门的部门预算包括部门本级（机关）预算和所属事业单位预算。

纳入本部门 2019 年部门预算编制范围的二级预算单位共有 XX 个，包括：

序号	单位名称
1	XX 部门本级（机关）
2	
3	
.....	

四、部门人员情况说明

文字说明，并列图表。

示例：截止 2018 年底，本部门人员编制 XX 人，其中行政编制 XX 人、事业编制 XX 人；实有人员 XX 人，其中行政 XX 人、事业 XX 人。单位管理的离退休人员 XX 人。

（人员情况柱状图或饼状图）

五、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

文字说明。示例：截止 2018 年底，本部门所属预算单位共有车辆 XX 辆，单价 20 万元以上的设备 XX 台（套）。2019 年部门预算安排购置车辆 XX 辆；安排购置单价 20 万元以上的设备 XX 台（套）。

如区级部门国有资产占有使用情况暂未能公开，需说明国有资产占有使用情况逐步公开的推进情况。

六、部门预算绩效目标说明

文字说明。示例：2019 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 XX 万元，政府性基金预算当年拨款 XX 万元。

如部门还未实现绩效目标管理全覆盖，则需说明绩效管理推进情况，如“本部门 2019 年将继续推进绩效目标管理，已将 XX（基本支出、项目支出或具体项目）纳入绩效目标管理”或“本部门 2019 年正在研究推进绩效目标管理，拟于 2020 年将 XX（基

本支出、项目支出或具体项目）纳入绩效目标管理”。

需要特别注意的是，各部门预算涉及扶贫项目的，还应公开本部门扶贫项目资金绩效目标，扶贫项目绩效目标表由区财政按《国务院办公厅关于转发财政部、国务院扶贫办、国家发展改革委扶贫项目资金绩效管理办法的通知》有关要求批复公开。

示例：2019 年，本部门预算安排扶贫项目 X 个，涉及扶贫项目资金 XX 万元，扶贫项目资金绩效目标随同部门预算一并公开，详见附表。

七、2019 年部门预算收支说明

（一）收支预算总体情况。

文字说明，部门总体收支与上年对比的增减变化情况及变化原因。

示例：2019 年本部门预算收入 XX 万元，其中一般公共预算拨款收入 XX 万元、政府性基金拨款收入 XX 万元、……，2019 年本部门预算收入较上年增加（减少）XX 万元，主要原因是……；2019 年本部门预算支出 XX 万元，其中一般公共预算拨款支出 XX 万元、政府性基金拨款支出 XX 万元、……，2019 年本部门预算支出较上年增加（减少）XX 万元，主要原因是……。

（二）财政拨款收支情况。

文字说明，部门财政拨款收支与上年对比的增减变化情况及

变化原因。

示例：2019 年本部门财政拨款收入 XX 万元，其中一般公共预算拨款收入 XX 万元、政府性基金拨款收入 XX 万元、……，2019 年本部门财政拨款收入较上年增加（减少）XX 万元，主要原因是……；2019 年本部门财政拨款支出 XX 万元，其中一般公共预算拨款支出 XX 万元、政府性基金拨款支出 XX 万元、……，2019 年本部门财政拨款支出较上年增加（减少）XX 万元，主要原因是……。

（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

文字说明，部门一般公共预算拨款支出与上年对比的增减变化情况及变化原因。

示例：2019 年本部门一般公共预算拨款支出 XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元，主要原因是……。

2、支出按功能科目分类的明细情况

文字说明，按照部门支出功能分类的类、款级科目，区分人员经费、公用经费、专项业务经费说明一般公共预算拨款支出情况，将相关数据与上年对比，分析增减变化原因。（可附图表）

示例：本部门 2019 年一般公共预算支出 XX 万元，其中：

（1）行政运行（2010601）XX 万元，较上年增加（减少）

XX 万元，原因是……；

（2）事业运行（2010650），较上年增加（减少）XX 万元，原因是……；

（3）机构运行（2130601），较上年增加（减少）XX 万元，原因是……；

（4）一般行政管理事务（2010602），较上年增加（减少）XX 万元，原因是……；

……。

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。文字说明，区分人员经费、公用经费、专项业务经费说明一般公共预算拨款支出情况，将相关数据与上年对比，分析增减变化原因。（可附图表）

示例：2019 年本部门一般公共预算支出 XX 万元，其中：

工资福利支出（301）XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元，原因是……；

商品和服务支出（302）XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元，原因是……；

对个人和家庭的补助支出（303）XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元，原因是……；

.....。

(2) 按照政府预算支出经济分类的类级科目说明。文字说明，区分人员经费、公用经费、专项业务经费说明一般公共预算拨款支出情况，将相关数据与上年对比，分析增减变化原因。（可附图表）

示例：2019 年本部门一般公共预算支出 XX 万元，其中：

机关工资福利支出（501）XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元，原因是.....；

机关商品和服务支出（502）XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元，原因是.....；

机关资本性支出（一）（503）XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元，原因是.....；

机关资本性支出（二）（504）XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元，原因是.....；

对事业单位经常性补助（505）XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元，原因是.....；

对事业单位资本性补助（506）XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元，原因是.....；

.....。

（四）政府性基金预算支出情况。

文字说明，部门政府性基金预算支出与上年对比的增减变化情况及变化原因。

示例：2019 年本部门政府性基金预算支出 XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元，主要原因是……。

如不涉及，说明“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。

文字说明，部门国有资本经营预算拨款收支与上年对比的增减变化情况及变化原因。

示例：2019 年本部门国有资本经营预算拨款收支 XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元，主要原因是……。

如不涉及，说明“本部门无国有资本经营预算拨款收支”。

（六）“三公”经费等预算情况。

文字说明，部门“三公”经费、会议费、培训费等一般性支出预算编制情况、增减变动情况和对“三公”经费增减变化原因的分析说明。“三公”经费增减变化原因应分总体情况和分项情况予以说明，对于 2018 年和 2019 年均没有某项分项“三公”经费预算安排的，也应说明“2018 年和 2019 年，本部门无 XX 经费预算”。

对于一般公共预算未安排但通过其他资金来源安排“三公”

经费支出的，应说明本部门 2019 年一般公共预算未安排“三公”经费支出，并说明通过其他具体资金来源（如政府性基金）安排的“三公”经费支出情况。

示例：2019 年本部门一般公共预算“三公”经费预算支出 XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元（XX%），增加（减少）的主要原因是……。其中：因公出国（境）经费 XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元（XX%），增加（减少）的主要原因是……；公务接待费 XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元（XX%），增加（减少）的主要原因是……；公务用车运行维护费 XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元（XX%），增加（减少）的主要原因是……；公务用车购置费 XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元（XX%），增加（减少）的主要原因是……。

（七）机关运行经费安排情况。

文字说明，对部门年度机关运行经费安排情况予以说明，并说明增减变化情况及原因。

示例：本部门 2019 年机关运行经费预算安排 XX 万元，较上年增加（减少）XX 万元，主要原因是……。

（八）政府采购情况。

文字说明，示例：2019 年本部门政府采购预算共 XX 万元，其中政府采购货物类预算 XX 万元、政府采购服务类预算 XX 万元、

政府采购工程类预算 XX 万元。

如不涉及，说明“本部门 2019 年无政府采购预算，并已公开空表”。

八、专业名词解释

文字说明，机关运行经费为必须解释的专业名词，其他专业名词解释可由部门根据业务内容等自行选择。

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. XXXX：指……。

2019 年公开要求：

1、在预算科考取公开表后，将表格中的 0 全部删除，再对应公开表模板，将所以表格对应准确。

2、有政府采购项目的单位需要将拷取的公开表中政府采购表按照模板中政府采购表添加科目信息。

3、三公经费表需要按照模板的三公经费表，添加 2018 年经费情况和对比情况。

4、2019 年文字说明模板比较详细，按照模板逐一对照说明。公开表全部以 PDF 的格式进行公开。（将拷取的表按照公开

表模板黏贴到 word 文本，排版完成后另存为 PDF 格式)

目录里加上单位名称。公开表的目录名称和后面表的名称对应一致。