

# 柞水县财政局 2023 年度部门综合预算说明

## 一、部门主要职责及机构设置

**（一）主要职责：**贯彻落实党中央关于财经工作的方针政策和决策，执行国家财税法律法规及政策，担负着全县财税政策、财政收支、财源建设、资金监管、财政改革、政府采购、会计管理、政府性债务管理、行政事业单位国有资产管理、政府性投资项目评审等重要经济活动管理工作职能。

**（二）机构设置：**财政局机关内设党政办公室、预算股、国库股、综合股、行政政法股、教科文股、经济建设股、企业股、社会保障股、政府采购和资产管理股、农业农村股、工资管理股、财政投资评审中心、监督评价股、财政所管理股 15 个业务股室及 9 个镇（办）财政所。

## 二、2023 年年度部门工作任务

**1. 抓财源，切实夯实经济发展财力基础。**一是加大招商引资力度，算好项目收入账，引进和培育税收增量、有发展潜力的企业，迅速做大税收总量。二是加快县域工业集中区建设，完善园区配套建设，助推园区新落地企业尽快投产经营，催生年纳税亿元级企业，做大做强我县税源基础。三是用活政策支持企业发展，完善招商引资奖励办法，鼓励外来施工企业在本地注册，最大程度涵养当地税源。积极搭建政银企合作平台，用好国家政策性金融开发工具，争取专项债券资金2亿元和中央预算内投资5000万元以上。四是全力保障重点项目建设。充分发挥项目前期费的引导作用，确保全年166个重大前期项目开工30%以上，全力支持西康高铁、曹坪抽水蓄能电站等重大项目建设顺利进行。

**2. 强节支，充分发挥资金绩效管理作用。**按照“保重点、

控一般、促统筹、提绩效”的预算管理要求，遵从“人员支出按政策，公用经费按定额，项目支出按绩效”的编制方法，坚持政府“过紧日子”有关要求，从严从紧编制部门预算，大力压减一般性支出，严控“三公”经费，严格规范临聘人员管理及政府购买服务行为，统筹财力落实好“三保”任务。除防汛、防疫、社会稳控等突发性事项资金保障外不再追加其他项目预算。加大财政资金使用绩效评价力度，强化财政资金使用绩效管理，将绩效评价结果作为编制预算的重要依据。加强项目的监管，对超概算，未按程序办理审批手续开工建设的项目不予保障资金，对规定时限内未启动建设的项目资金予以收回。

**3. 促发展，切实推动经济高质量发展。**一是发挥政策作用。实施积极的财政政策，不折不扣执行好各项财政扶持政策，加快兑现各项涉企政策资金，促进经济增长和转型升级。二是创新支持方向。围绕实体经济振兴、支持民营经济高质量发展、传统产业转型升级、新兴产业优化培育、推进“数字柞水”、推动科技创新等重点支持领域。三是用好产业基金。运作好政府产业基金，转变财政资金支持发展方式，发挥好财政资金政策的杠杆作用，壮大本地优势产业。四是减轻企业负担。认真落实各项减税降费措施，确保企业应享尽享；严格落实行政事业性收费和政府性基金减免，巩固财政票据清理成果。

**4. 保民生，积极打造共同富裕示范样本。**牢固树立以人民为中心的发展理念，优化公共服务供给，持续增进民生福祉。一是支持就业和社会保障工作。用好财税政策，支持实施“六大群体”增收计划，拓宽群众增收渠道。实施居家和社区养老基本服务提升行动，推进托幼机构建设，解决好“一

老一小”问题。二是加快医疗卫生事业发展。加强重大疫情防控救治体系和应急能力建设经费保障，提升医疗服务能力。支持乡镇卫生院建设，加大中医药投入力度，促进中医药传承创新发展。三是促进教育事业发展。加大教育投入，推进教育均衡县创建，补齐学前教育短板，支持薄弱校、农村校整合提升，支持开展职中迁建，推进职业教育发展，努力办好人民满意的教育。四是助推全面实施乡村振兴。支持巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，加快推进农业农村现代化。五是加强生态文明建设。立足生态优先，大力推进绿色循环发展，统筹用好生态环境、林业、自然资源等相关专项资金，支持“蓝天工程”“碧水工程”“净土工程”。深化落实河长制、林长制、田长制和生态综合管护机制。

**5. 求创新，继续探索财政体制机制改革。**一是积极落实预算一体化建设，持续完善全流程预算管理方式，推进支出标准建设，完善项目库全生命周期管理，全面实施预算指标核算管理，提高预算管理规范性和科学性。二是把过紧日子作为预算编制长期坚持的基本原则，建立健全节约型财政保障机制，加强一般性支出和“三公”经费预算管理，加大预算执行监控力度，定期开展、做深做细过紧日子落实情况评估。加大预算公开力度，不断提高“三公”经费透明度。三是绩效管理制度进一步完善，将绩效管理作为加强预算管理的重要抓手，坚持“花钱必问效、无效必问责”，扩大部门支出的整体绩效评价，突出绩效导向，将绩效管理实质性嵌入预算管理流程，加强绩效评价结果应用，健全预算安排与绩效结果挂钩的激励约束机制，大力削减或取消低效无效支出。

**6. 强管理，有效提升财政理财用财水平。**一是加强预算

管理。进一步完善“全口径”预算管理，科学编制好四本预算和部门预算，强化支出预算约束。二是加强支出管理。坚持党政机关过紧日子，大力倡导厉行节约，反对铺张浪费，节俭办一切事业，严控党政机关办公经费开支，全县非刚性、非重点项目支出预算只减不增。三是加强绩效管理。继续加快推进全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，加快标准化建设，构建分行业、分领域、分层次的核心绩效指标和标准体系。四是加强财政监管。不断完善财政与纪检、审计等部门检查成果共享和检查协作长效机制，把财政监督和纪律监督、审计监督紧密结合起来，有效形成监督合力。强化绩效评价结果运用，建立健全预算安排与绩效目标、资金使用效果挂钩的激励约束机制，确保财政性资金使用效益最大化。

**7. 防风险，深化财政各个领域监督管理。**统筹发展安全，创新管理方式和手段，提升监管成效，牢牢守住不发生系统性风险的底线。一是兜牢兜实“三保”底线。严格落实“三保”主体责任，牢固树立底线思维，抓实抓细“三保”保障工作。继续实行“三保”预算事前审核全覆盖，强化动态监测预警，及时研判和解决“三保”风险问题，增强基层财政保障能力。健全县级财力长效保障机制，兜牢兜实“三保”底线。二是筑牢资金安全防线。严格落实财政资金管理制度，创新优化监督方式，加强与纪委监委、审计等部门协作，形成监督合力，强化对各类财政专项资金全过程、全方位的监督，避免专项资金挪用、滥用，最大限度提高资金使用效益。三是守好债务风险红线。强化债务风险评估预警，压实偿债责任，积极稳妥化解隐性债务存量，坚决遏制隐性债务增量。加快债券支出进度，全面梳理债券支出情况，及

时协调解决项目实施中存在的问题，尽快形成实物工作量，确保债券资金使用高效、风险总体可控。四是防范财政运行风险。巩固拓展财经秩序专项整治成果，加强财会监督与审计监督，及时发现和全面整改违反财经纪律的行为，依法依规严肃追责问责。积极接受人大预算审查监督，落实人大及其常委会有关决议。健全“三保”支出、重大支出和库款保障率监测预警机制，确保不发生财政运行风险。

**8. 强队伍，全面打造素质过硬财政队伍。**一是加快提升队伍素质。以党的二十大精神为主线，加强对干部的学习教育，不断提升干部的业务水平，增强干部服务基层、服务企业、服务一线的能力，着力打造担当型、学习型、专业型、清廉型组织，不断提升财政干部队伍能力。二是加强培养选拔。严格落实《三项机制》，持续加强对干部的工作能力考察，综合运用以事察人等方法手段，多渠道多层次多维度考察干部，将优秀干部提拔重用或放在重要岗位。三是强化铸造财政铁军。持续推进党风廉政建设，深入开展各类作风转变活动，严格执行各项规定，营造风清气正的财政文化。扎实落实党风廉政建设责任制，强化“一岗双责”，层层签订责任书，结合财政九项内控制度建设，细致排查系统内廉政风险点，经常开展与干部谈心谈话活动。提升干部职工自我革新的能力，大力弘扬“严谨、坚守、创新、奉献”的财政职业精神，打造一支想干事、能干事、干成事、不出事的高素质专业化财政铁军升级版。

### **三、部门预算单位构成**

本部门的部门预算包括部门本级（机关）及基层财政所。

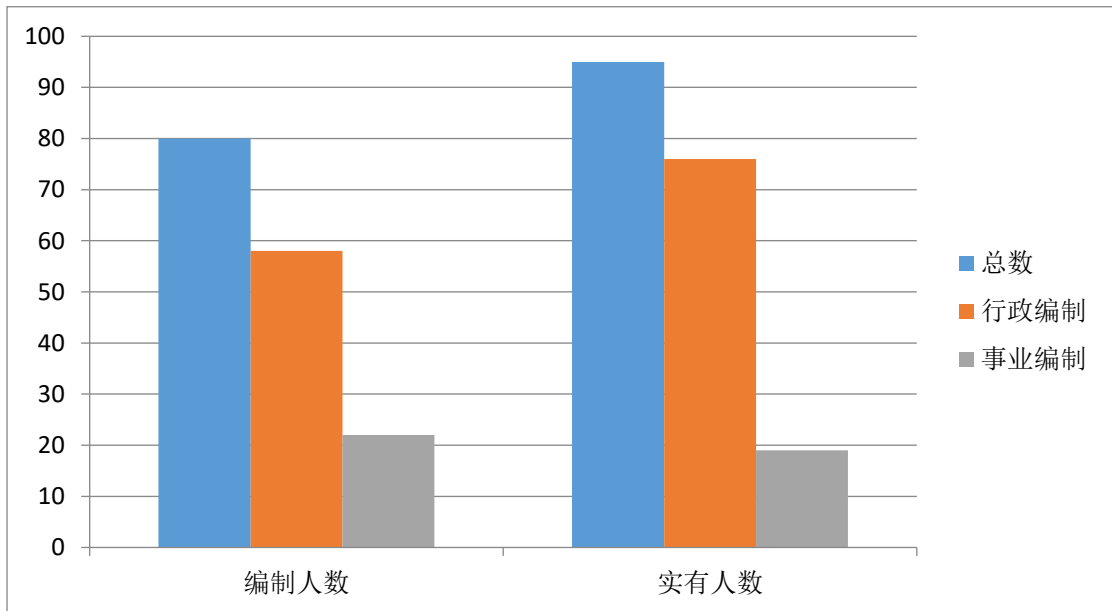
纳入本部门2023年部门预算编制范围的二级预算单位共有1个，包括：

序号	单位名称
1	柞水县财政局本级（机关）
2	基层财政所

#### 四、部门人员情况说明

截止 2022 年底，财政局人员编制 80 人，行政编制 58 人、事业编制 22 人，其中财政局机关行政编制 17 人、事业编制 22 人；派出机构行政编制 41 人。财政局机关实有 65 人（行政 49 人，事业 16 人），派出机构实有 34 人（行政 34 人）。单位管理的离退休人员 30 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 1512.76 万元，其中一般公共预算拨款收入 1512.76 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 282.22 万元，主主要原因是 2022 年底调整工资后，工资基数增加，相应的人员工资、社保费、住房公积金等经费上涨。

2023 年本部门预算支出 1512.76 万元，其中一般公共预算拨款支出 1512.76 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 282.22 万元，主要原因是 2022 年底调整工资后，工资基数增加，相应的人员工资、社保费、住房公积金等经费上涨。

## **(二) 财政拨款收支情况。**

2023 年本部门财政拨款收入 1512.76 万元，其中一般公共预算拨款收入 1512.76 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 282.22 万元，主要原因是 2022 年底调整工资后，工资基数增加，相应的人员工资、社保费、住房公积金等经费上涨；2023 年本部门财政拨款支出 1512.76 万元，其中一般公共预算拨款支出 1512.76 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 282.22 万元，主要原因是 2022 年底调整工资后，工资基数增加，相应的人员工资、社保费、住房公积金等经费上涨。

## **(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 1512.76 万元，较上年增加 282.22 万元，主要原因是 2022 年底调整工资后，工资基数增加，相应的人员工资、社保费、住房公积金等经费上涨。

### **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 1512.76 万元，其中：

(1) 行政运行（2010601）1079.72 万元，较上年增加 201.42 万元，原因是人员工资上涨；

(2) 其他财政事务支出（2010699）139.84 万元，较上年增加 104.84 万元，原因是本年度项目预算包含全县预算管理一体化系统运行维护工作经费 19.2 万元，政府预决算工作经费 20 万元，全县财政内网系统、网络安全维护费 35 万元，财政所专项业务费 65.64 万元；

(3) 机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）114 万元，较上年减少 5.16 万元，原因是 2022 年我单位共退休 10 人，导致养老保险缴费基数减少；

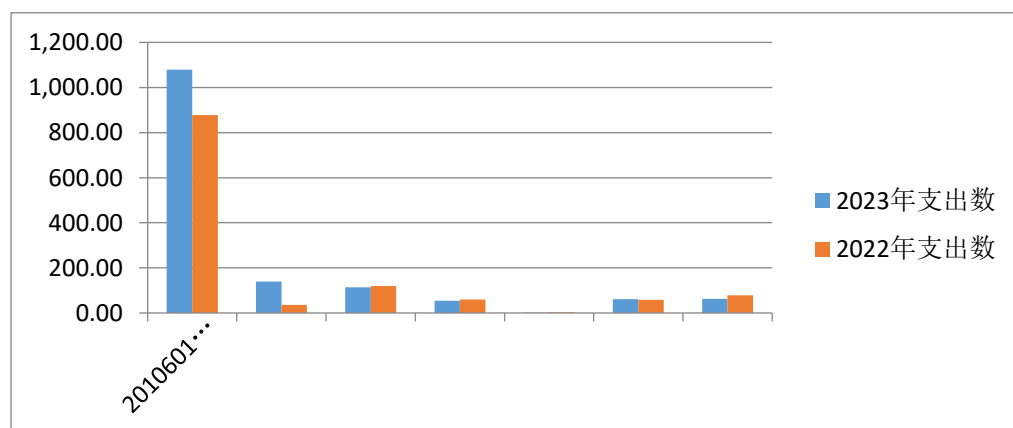
(4) 机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）54 万元，较上年减少 5.58 万元，原因是 2022 年我单位共退休 10 人，导致缴费基数减少；

(5) 其他社会保障和就业支出（2080899）2.2 万元，较上年减少 0.3 万元，原因是 2022 年我单位共退休 10 人，导致保险缴费基数减少；

(6) 行政单位医疗（2101101）61 万元，较上年增加 3 万元，原因是本年度的单位医疗保险缴费部分比列上调；

(7) 住房公积金（2210201）62 万元，较上年减少 16 万元，原因是 2022 年我单位共退休 10 人，导致缴费基数减少；

（附图表）





### 3、支出按经济科目分类的明细情况

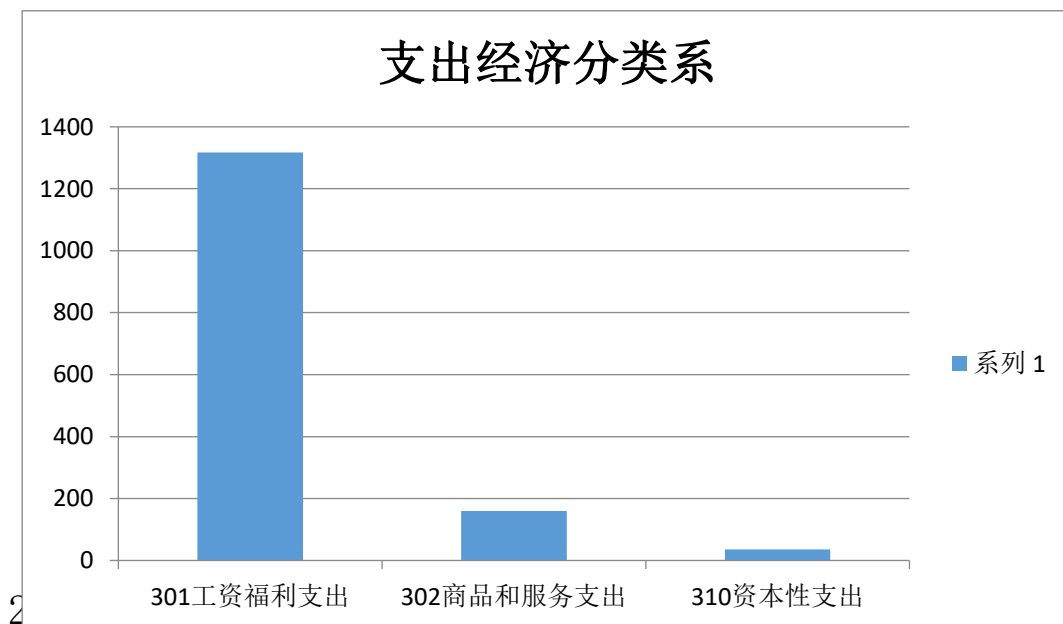
(1) 2023 年本部门一般公共预算支出 1512.76 万元，其中：

工资福利支出（301）1316.92 万元，较上年增加 243.8 万元，原因是人员工资上涨；

商品和服务支出（302）159.64 万元，较上年增加 23 万元，原因是全县预算管理一体化系统运行维护工作经费、政府预决算工作经费、全县财政内网系统、网络安全维护费、财政所专项业务费在商品和服务中核算；

资本性支出（310）36.2 万元，较上年增加 16.2 万元，原因是信息化建设费用在本年度在资本性支出中核算。

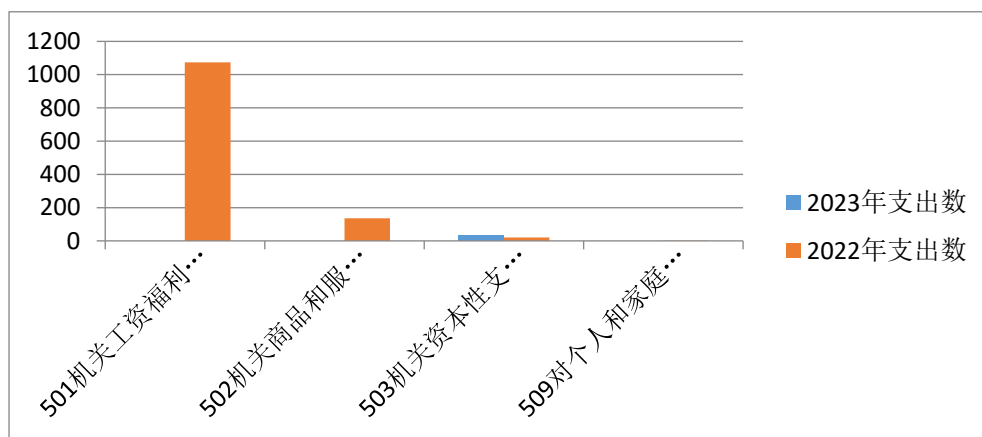
（附图表）



2023 年本部门一般公共预算支出 1512.76 万元，其中：  
工资福利支出（501）1316.92 万元，较上年增加 243.8 万元，原因是人员工资上涨；

商品和服务支出（502）159.64 万元，较上年增加 23 万元，原因是全县预算管理一体化系统运行维护工作经费、政府预决算工作经费、全县财政内网系统、网络安全维护费、财政所专项业务费在商品和服务中核算；

资本性支出（503）36.2 万元，较上年增加 16.2 万元，原因是信息化建设费用在本年度在资本性支出中核算。



(

#### （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”经费等情况情况

2023 年本部门一般公共预算“三公”经费预算支出 2 万元，与上年持平。其中：因公出国（境）经费 0 万元，较上年无变化；公务接待费 2 万元，与上年持平；公务用车运行维护费 0 万元，较上年无变化；公务用车购置费 0 万元，较上年无变化。

本部门当年一般公共预算会议费预算支出 1 万元，与上年持平。本部门当年一般公共预算培训费预算支出 1 万元，与上年持平。

## 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	预算、决算业务培训	2023年1月1日-12月31日	50人	2	

### 七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止 2023 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 2 台（套）。2021 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管理全覆盖，涉及一般公共预算当年拨款 1512.76 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 56 万元，较上年持平。

### 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：指部门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）的差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

3、财政拨款收入：指由市级财政当年拨付的资金。按现行管理制度，市级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。