

# 【文稿解读】《张店区财政资金安全管理办法》

## 一、政策背景

为加强财政资金安全管理，以健全制度、规范流程、明确职责、强化监督，并结合我区实际情况，特制定本办法。

## 二、决策依据

《财政总预算会计制度》

《财政部关于全面清理规范地方财政专户有关事宜的通知》  
(财库〔2017〕19号)

《财政部关于进一步加强地方财政部门 and 预算单位资金存放管理的通知》(财库〔2018〕80号)

## 三、出台目的

为健全用款计划制度，严格执行财政资金用款计划审批制度，将用款计划审批作为预算执行的核心环节，切实加强预算执行的管理与监督。加强财政资金专户的规范和管理，建立财政资金“集中管理、分账核算、统一调度、一口支付”的管理机制和监督制约机制。

## 四、重要举措

本办法从岗位设置、资金收付管理、会计对账、账户管理、印章与凭证管理、代理银行管理、财政信息化安全管理、安全监管等方面对财政资金作出规范。

解读人 张店区财政局局长 李三红