

2026年  
东源县财政局部门预算

# 目 录

## **第一部分 东源县财政局概况**

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

## **第二部分 2026年部门预算表**

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、本年支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、国有资本经营预算支出情况表
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

## **第三部分 2026年部门预算情况说明**

## **第四部分 名词解释**

# 第一部分 东源县财政局概况

## 一、主要职责

(1) 拟订全县财税发展规划、政策和改革方案并组织实施。参与分析预测宏观经济形势，参与拟订有关宏观经济政策，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。推进政府和社会资本合作（PPP）。建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

(2) 贯彻执行上级有关财政、税收、国有资产监督管理工作的方针政策和法律法规。拟订全县财政、财务、会计管理等方面的制度，并监督执行。

(3) 负责管理全县各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额。审核批复县级部门年度预决算。受县人民政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级预决算公开。

(4) 按照与税务部门分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。负责管理财政票据。

(5) 负责国库集中收付管理、县级财政资金调度和财政总预算会计工作。组织编制政府综合财务报告。开展国库现金管理工作。监管全县行政事业单位会计核算工作。组织会计决算报表编报和分析工作。负责拟订政府采购制度并监督管理。

(6) 执行政府债务管理政策，制定全县政府债务管理制度和办法，编制全县政府债务余额限额计划，牵头开展财政风险防范工作。

(7) 牵头编制国有资产管理情况报告。指导推进国有企业改革。指导县国有资产事务中心的业务工作。集中统一履行县属国有企业出资人职责，负责县属国有企业监管工作。拟订全县行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施。负责编制县级国有资本经营预决算草案，制定县级国有资本经营预算制度和办法，收取县属企业国有资本收益。

(8) 负责县属国有企业领导人员管理工作。通过法定程序对县属国有企业领导人员进行任免、考核并根据其经营业绩进行奖惩，建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人用人机制，完善企业领导人员激励和企业文化建设。

(9) 负责编制县级社会保障预决算草案并组织执行，管理县级财政社会保障支出，承担社会保险基金财政监管工作。

(10) 组织实施预算绩效管理，开展县级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用，开展预算绩效管理工作考核。

(11) 负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度。指导监督农村财务管理工作。依法管理资产评估有关工作。

(12) 承办县委、县人民政府和上级财政、国资委等部门交办的其他事项。

(13) 职能转变。

加快形成“大财政、大预算、大资产”格局。按照完善宏观调控体系、创新调控方式的要求，建立健全县级财政政策与发展规划、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控

前瞻性、针对性、协同性。全面统筹各类政府资金资产资源要素，增强财政统筹能力，推动形成“大财政、大预算、大资产”格局和全县“一盘棋”管理机制。

深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革。完善乡镇基本财力保障机制。加快推进基本公共服务均等化。全面实施预算绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。深化预算编制执行监督管理改革，实行“一个部门对口一个股室”，做到多放、管好、服务到位。落实推进税制改革。

防范化解地方政府债务风险。规范举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

#### （14）有关职责分工。

税政管理职责分工。县财政局牵头会同县税务局在地方权限范围内起草地方税收法规草案和政策调整方案，县税务局负责地方税收法规政策执行过程中征管和政策问题的处理。

非税收入管理职责分工。县财政局负责制定和组织实施非税收入国库集中收缴制度，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。县财政局牵头负责行政事业性收费项目管理并对收费情况进行财务监督管理，县发展改革局牵头负责行政事业性收费标准管理。县税务局等部门按照非税收入管理有关法律法规及部门规章，负责做好非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等工作，有关非税收入项目收缴信息与县财政局及时共享。

全县行政事业单位、国有企业国有资产管理职责分工。县财

政局负责制定全县行政事业单位、国有企业国有资产管理规章制度，并负责组织实施和监督检查。县机关事务局负责全县行政事业单位的国有资产、公务用车使用（执法执勤、特种专业技术用车除外）管理，负责全县行政事业单位办公用房实物管理，承担产权界定、清查登记、资产处置工作，制定全县行政事业单位国有资产管理具体细节和办法并组织实施。全县行政事业单位按规定负责本单位及所属事业单位及派出机构的国有资产管理，接受县财政局的指导和监督检查。

## 二、部门机构设置

本单位东源县财政局，一级预算单位，内设办公室、人事教育股、国库股、预算股、行政政法股、科教和文化股、金融与政府债务管理股、农业农村股、综合股、社会保障股、工贸发展股、会计股（行政审批股）、法规税政股、政府采购监管股、资源环境股、监督股、绩效管理股、经济建设股、资产管理股19个股室和县财政国库支付中心、县财政投资评审中心、县财政票据中心、县财政党建服务中心4个下属事业单位。本单位年末独立核算机构数：1个，行政编制58名，事业编制24名。年末实有人数113人，其中实有在职人员：76人（行政人员52人，事业人员24人）；编外人员37人。退休人员：69人，年末遗属人员：8人。

## 三、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：东源县财政局本级预算，以及纳入编制范围的4个非独立核算下属单位。下属单位具体包括：东源县财政国库支付中心，东源县财政投资评审中心，东源县财政票据中心，东源县财政党建服务中心。

## 第二部分 2026年部门预算表

表1

### 收支总体情况表

单位名称：东源县财政局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	2,647.12	一、一般公共服务支出	1,983.32
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、事业收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、事业单位经营收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、其他收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、上级补助收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	511.11
		九、卫生健康支出	47.24
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	105.45
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、对附属单位补助支出	0.00
		二十五、上缴上级支出	0.00
本年收入合计	2,647.12	本年支出合计	2,647.12
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	2,647.12	支出总计	2,647.12

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。  
本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入总体情况表

单位名称：东源县财政局

单位：万元

单位名称	合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	上年结转结余
		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	事业单位经营收入	其他收入			
合计	2,647.12	2,647.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
东源县财政局（本级）	2,647.12	2,647.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 本年支出总体情况表

单位名称：东源县财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出
科目编码	科目名称						
	合计	2,647.12	2,064.12	583.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,983.32	1,400.32	583.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,983.32	1,400.32	583.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,069.08	1,069.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	43.00	0.00	43.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	331.24	331.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	420.00	0.00	420.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	511.11	511.11	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	509.36	509.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	304.22	304.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.59	3.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	134.36	134.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	67.19	67.19	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.75	1.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.75	1.75	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	47.24	47.24	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	47.24	47.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	32.52	32.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	14.72	14.72	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	105.45	105.45	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	105.45	105.45	0.00	0.00	0.00	0.00

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出
科目编码	科目名称						
2210201	住房公积金	105.45	105.45	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：东源县财政局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	2,647.12	一、一般公共服务支出	1,983.32
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	511.11
		九、卫生健康支出	47.24
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	105.45
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	2,647.12	本年支出合计	2,647.12

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	2,647.12	支出总计	2,647.12

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

## 一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：东源县财政局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合计	2,647.12	2,064.12	583.00
[201]一般公共服务支出	1,983.32	1,400.32	583.00
[20106]财政事务	1,983.32	1,400.32	583.00
[2010601]行政运行	1,069.08	1,069.08	0.00
[2010606]财政监察	120.00	0.00	120.00
[2010608]财政委托业务支出	43.00	0.00	43.00
[2010650]事业运行	331.24	331.24	0.00
[2010699]其他财政事务支出	420.00	0.00	420.00
[208]社会保障和就业支出	511.11	511.11	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	509.36	509.36	0.00
[2080501]行政单位离退休	304.22	304.22	0.00
[2080502]事业单位离退休	3.59	3.59	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	134.36	134.36	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	67.19	67.19	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	1.75	1.75	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	1.75	1.75	0.00
[210]卫生健康支出	47.24	47.24	0.00
[21011]行政事业单位医疗	47.24	47.24	0.00
[2101101]行政单位医疗	32.52	32.52	0.00
[2101102]事业单位医疗	14.72	14.72	0.00
[221]住房保障支出	105.45	105.45	0.00
[22102]住房改革支出	105.45	105.45	0.00
[2210201]住房公积金	105.45	105.45	0.00

注：无。

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：东源县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	2,064.12
[301]工资福利支出	1,622.40
[30101]基本工资	361.23
[30102]津贴补贴	601.86
[30103]奖金	116.12
[30107]绩效工资	39.20
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	134.36
[30109]职业年金缴费	67.19
[30110]职工基本医疗保险缴费	47.24
[30112]其他社会保障缴费	1.75
[30113]住房公积金	105.45
[30199]其他工资福利支出	148.00
[302]商品和服务支出	133.90
[30201]办公费	19.00
[30202]印刷费	6.00
[30205]水费	3.00
[30206]电费	19.00
[30207]邮电费	3.00
[30211]差旅费	3.00
[30217]公务接待费	1.00
[30227]委托业务费	8.00
[30228]工会经费	20.00
[30231]公务用车运行维护费	5.00
[30239]其他交通费用	29.82
[30299]其他商品和服务支出	17.08

部门预算支出经济科目	预算
[303]对个人和家庭的补助	307.82
[30301]离休费	18.77
[30302]退休费	289.05

注：无。

## 一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：东源县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	583.00
[302]商品和服务支出	563.00
[30201]办公费	52.00
[30207]邮电费	2.50
[30213]维修（护）费	200.00
[30214]租赁费	7.50
[30216]培训费	20.00
[30227]委托业务费	167.00
[30299]其他商品和服务支出	114.00
[310]资本性支出	20.00
[31002]办公设备购置	20.00

注：无。

## 财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：东源县财政局

单位：万元

项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	390.82	390.82	0.00	0.00
“三公”经费	6.00	6.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	5.00	5.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	5.00	5.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	1.00	1.00	0.00	0.00

注：无。

## 政府性基金预算支出情况表

单位名称：东源县财政局

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：东源县财政局

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

## 部门预算基本支出预算表

单位名称：东源县财政局

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款			财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算		
合计	2,064.12	2,064.12	2,064.12	0.00	0.00	0.00
东源县财政局（本级） 小计	2,064.12	2,064.12	2,064.12	0.00	0.00	0.00
工资福利支出	1,622.40	1,622.40	1,622.40	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	133.90	133.90	133.90	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	307.82	307.82	307.82	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：东源县财政局

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合计	583.00	583.00	583.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
东源县财政局（本级）小计	583.00	583.00	583.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
财会监督检查和农村财务管理经费	20.00	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
会计培训经费	20.00	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
财政信息网络光纤租赁费	10.00	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
设备更换及耗材	40.00	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
县属国企改革监督管理经费	100.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	支付县属国有企业领导人员任期经营审计和清产核资费用，以及国有企业整合重组前期开展清产核资、法律尽调、资产评估等费用。
财政保障经费（含数字财政运维费）	280.00	280.00	280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障数字财政各业务系统信息化运维稳定运行，政府投资项目竣工财务决算报告审核经费，资产和国企聘请第三方费用，做好机关后勤保障，保障财政业务顺利开展。
预算绩效评价工作经费	23.00	23.00	23.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
财政信息系统实施及维护费	90.00	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为保证我县财政系统服务器安全稳定的运行，需要对其进行保修维护，包括对服务器的软件和硬件的管理和日常运行监控和维护，系统集群相关进程的开通使用，服务器硬件（含服务器主板、CPU、内存等）的故障诊断、排除和免费更换。各类财政信息系统库的维护、系统的日常管理、财政及预算单位用户的问题解决等。

注：无。

## 第三部分 2026年部门预算情况说明

### 一、部门预算收支增减变化情况

2026年本部门收入预算2,647.12万元，比上年增加157.78万元，增长6.3%，主要原因是增加预算项目县属国企改革监督管理经费；支出预算2,647.12万元，比上年增加157.78万元，增长6.3%，主要原因是增加预算项目县属国企改革监督管理经费。

### 二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费6万元，比上年减少1万元，下降14.3%，主要原因是厉行节约，控制三公支出。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费5万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费5万元，比上年减少1万元。）比上年减少1万元，下降16.7%，主要原因是厉行节约，控制三公支出；公务接待费1万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

### 三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更

新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2026年，本部门机关运行经费安排390.82万元，比上年减少2.28万元，下降0.6%，主要原因是厉行节约，控制支出。

#### 四、政府采购情况

2026年本部门政府采购安排322.1万元，其中：货物类采购预算25万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算297.1万元等。

#### 五、国有资产占有使用情况

截至2026年2月1日，本部门固定资产金额2,477.1万元，分布构成情况为：房屋12,578.31平方米，车辆1辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产20万元，主要是更新电脑设备等。

#### 六、委托业务费安排情况

2026年本部门一般公共预算安排委托业务费175万元，比上年增加107.5万元，增长159.3%，主要原因是增加预算项目县属国企改革监督管理经费。

#### 七、重点项目预算绩效目标情况

2026年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
无	0	无

注：本年度无重点项目。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**三、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**四、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

**五、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**六、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**七、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**八、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

**九、行政经费（机关运行经费）：**指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费

用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

**十、“三公”经费：**“三公”经费指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费反映按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。