

2021 年
东源县财政局(本级) 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 2021 年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、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（按经济分类款级科目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表

第三部分 2021 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

（一）贯彻执行国家、省有关财政、税收工作的法律、法规、规章和方针政策；组织拟订财政、国有资产管理、政府采购、资产评估、财务会计等方面的管理制度，并监督实施；参与有关税收法规和制度的拟订。

（二）拟订全县财政发展战略、中长期财政规划，参与分析预测宏观经济形势，参与制订各项宏观经济政策；执行中央与地方、国家与企业的分配政策；提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化的建议。

（三）承担本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度本级预决算草案并组织执行；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告本级和全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；审核批复本级部门（单位）的年度预决算。

（四）制订全县财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入。

（五）负责本级非税收入及各项政府性基金管理。管理各项政府性基金，监督彩票发行与彩票市场；管理政府债务、管理财政票据、管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇；参与监管住房保障和住房公积金。

（六）严格执行国库管理、国库集中支付制度及财政总预算会计核算制度，负责本级财政资金调度和财政总预算会计工作；监督管理政府采购政策、制度的执行，监管本级行政事业单位会计核算工作。

（七）拟订国有、集体资产的产权管理制度；负责国有、集体资产的监管；拟订财政支出绩效评价指标体系及评价标准；组织实施财政支出绩效评价、公共资源统计分析及评价；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表汇总和分析。

（八）负责各项本级财政专项资金的安排和监督管理，编制本级社会保障预决算草案并组织执行，管理本级财政社会保障支出，监管社会保障资金。

（九）参与财政性资金项目安排总量研究，组织调度财政性基本建设资金；参与审核财政性资金投资项目的工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监管，对重点建设项目派驻财务总监进行监管工作；负责拟订代建项目财务管理制度，参与工程造价管理，负责农业综合开发管理工作。

（十）监督检查财税等方面法律法规和政策执行情况，检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。

（十一）贯彻执行会计法规和制度，负责全县会计管理

工作；组织和管理全县会计人员的从业资格、业务培训和继续教育工作；监督、检查会计基础工作；指导和管理乡镇财政结算中心业务工作，组织农村集体经济的财务审计工作；监督和管理会计电算化工作。

（十二）统一管理资产评估行业；指导和监督评估机构和注册评估师的业务，办理涉及国家和集体产权权益的资产评估项目立项备案和核准。

（十三）承办县人民政府和上级业务部门交办的其它事项。

东源县财政局国库支付中心主要职责：配合财政国库部门建立和完善国库单一账户体系，负责办理财政资金银行账户开户、变更和撤销，并监督各类账户资金使用情况；负责财政性资金拨款审核，监管预算外资金收入收缴；承担财政支付和收付系统内部监督检查、系统维护。

东源县财政局财政投资评审中心主要职责：受委托承担财政性投资项目的可行性评估、论证等技术性、服务性工作；负责财政性投资项目工程概算审核及预（结）算、决算审查工作；负责财政性投资项目招标标底审查和财务效益评估。

二、部门机构设置

（一）本部门预算为汇总预算，包括：厅（委、局、办）本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：东源县财政局国库支付中心，东源县财政局财政投资评

审中心。

（二）本部门内设机构、人员构成情况：东源县财政局设办公室、预算股、国库股等 22 个内设机构；东源县财政局人员编制 77 名，其中：行政编制 63 名，事业编制 14 名。

三、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：厅（委、局、办）本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：东源县财政局国库支付中心，东源县财政局财政投资评审中心。

第二部分 2021 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	2244.61	一、一般公共服务支出	2244.61
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	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	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

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
		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	0.00
		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
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	2244.61	本年支出合计	2244.61

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
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	2244.61	支出总计	2244.61

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。

表 2

收入总体情况表

单位名称： 东源县财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	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	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		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	经营收入	其他收入			
208	社会保障和就业支出	95.70	95.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	95.70	95.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	95.70	95.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	73.33	73.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	73.33	73.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	73.33	73.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无

表 3

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	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	2244.61	1734.49	510.12	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2075.58	1565.46	510.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1950.46	1565.46	385.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1658.46	1565.46	93.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务（财政事务）	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	280.00	0.00	280.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	125.12	0.00	125.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	125.12	0.00	125.12	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	95.70	95.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	95.70	95.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	95.70	95.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	73.33	73.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

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	结转下年
科目编码	科目名称							
22102	住房改革支出	73.33	73.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	73.33	73.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无

表 4

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	2244.61	一、一般公共服务支出	2075.58
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	95.70
		九、卫生健康支出	0.00
		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

表 4

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
		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	73. 33
		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	2244. 61	本年支出合计	2244. 61
		二十四、结转下年	0. 00
收入总计	2244. 61	支出总计	2244. 61

注： 表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

表 5

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	2244. 61	1734. 49	510. 12
201 一般公共服务支出	2075. 58	1565. 46	510. 12
[20106 财政事务	1950. 46	1565. 46	385
[2010601 行政运行	1658. 46	1565. 46	93. 00
2010602 行政运行	12. 00	0. 00	12. 00
20106099 其他财政事务支出	280	0. 00	280
20199 其他一般公共服务支出	125. 12	0. 00	125. 12
[2019999 其他一般公共服务支出	125. 12	0. 00	125. 12
208 社会保障和就业支出	95. 70	95. 70	0. 00
20805 行政事业单位养老支出	95. 70	95. 70	0. 00
2080501 行政单位离退休	95. 70	95. 70	0. 00
221 住房保障支出	73. 33	73. 33	0. 00
22102 住房改革支出	73. 33	73. 33	0. 00
2210201 住房公积金	73. 33	73. 33	0. 00

注： 无

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 东源县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	1734. 49
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	1469. 99
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	486. 62
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	904. 16
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	5. 88
[30106]伙食补助费	[50199]其他工资福利支出	0. 00
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	0. 00
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	0. 00
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	0. 00
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	73. 33
[30114]医疗费	[50199]其他工资福利支出	0. 00
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	0. 00
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	163. 40
[30201]办公费	[50201]办公经费	10

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 东源县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30202]印刷费	[50201]办公经费	3. 20
[30203]咨询费	[50201]办公经费	0. 80
[30204]手续费	[50201]办公经费	0. 00
[30205]水费	[50201]办公经费	1. 00
[30206]电费	[50201]办公经费	13. 20
[30207]邮电费	[50201]办公经费	6. 40
[30209]物业管理费	[50201]办公经费	0. 00
[30211]差旅费	[50201]办公经费	1. 10
[30212]因公出国（境）费用	[50207]因公出国（境）费用	0. 00
[30212]因公出国（境）费用	[50207]因公出国（境）费用	0. 00
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	3. 80
[30215]会议费	[50202]会议费	3. 40
[30216]培训费	[50203]培训费	23. 00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	17. 00

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 东源县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	0.00
[30227]委托业务费	[50205]委托业务费	0.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	13.00
[30229]福利费	[50201]办公经费	0.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	13.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	42.30
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	12.20
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	95.70
[30301]离休费	[50905]离退休费	85.27
[30302]退休费	[50905]离退休费	5.63
[30304]抚恤金	[50901]社会福利和救助	0.00
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	4.80
[310]资本性支出	[503]机关资本性支出（一）	0.00
[31002]办公设备购置	[50306]设备购置	0.00

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 东源县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[31007]信息网络及软件购置更新	[50306]设备购置	5. 40
[31013]公务用车购置	[50303]公务用车购置	0. 00
[31022]无形资产购置	[50399]其他资本性支出	0. 00
[31099]其他资本性支出	[50399]其他资本性支出	0. 00

注： 无

表 7

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	163. 40	163. 40	0. 00	0. 00
“三公” 经费	30. 00	30. 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	13. 00	13. 00	0. 00	0. 00
1. 公务用车购置	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2. 公务用车运行维护费	13. 00	13. 00	0. 00	0. 00
（三）公务接待费支出	17. 00	17. 00	0. 00	0. 00

注： 无

表 8

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00

注： 无

表 9

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
XX	XX	0.00	0.00	0.00
XX	XX	0.00	0.00	0.00
XX	XX	0.00	0.00	0.00
XX	XX	0.00	0.00	0.00

注： 无

第三部分 2021 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2021 年本部门收入预算 2244.61 万元，比上年增加 431.02 万元，增长 23.76%，主要原因是工资比上年增加了；支出预算 2244.61 万元，比上年增加 431.02 万元，增长 23.76%，主要原因是工资比上年增加了。

二、“三公”经费安排情况

2021 年本部门财政拨款安排“三公”经费 30.00 万元，比上年减少 0.20 万元，下降 0.66%，主要原因是厉行节约，压减“三公”经费。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年减少 0 万元，下降 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费 13.00 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 13.00 万元），比上年减少 0.20 万元，下降 0.66%，主要原因是厉行节约，压减“三公”经费；公务接待费 17 万元，比上年减少 0 万元，下降 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、福利费、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。2021 年，本部门机关运行经费安排 163.40 万元，比上年减少 21.60 万元，下降 11.67%，主要原因是厉行节约，减少接待费支出。

四、政府采购情况

2021 年本部门政府采购安排 0 万元，其中：货物类采购预算 0 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 0 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 2267.13 万元，分布构成情况为：房屋 10466.00 平方米，车辆 2 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 35.93 万元，主要是电脑打印机复印机空调设备和办公家具等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2021 年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
财务检查专项经费	50 万	通过检查，了解和掌握财务管理中存在的问题，重点查找管理体制、监督体制、财务操作执行等方面存在的缺失和薄弱环节，促进廉政建设，维护国家和社会公共利益，提高财政资金使用效益。
预算绩效评价工作经费	50 万	用于预算绩效会议费及决算会议费 2，聘请第三方机构对我县各项资金进行绩效评价费用

注：无

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、福利费、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：指省直行政（参公）单位、事业单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国（境）经费具体包括公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。