

2021 年
蕉岭县财政局 部门预算

目 录

第一部分 蕉岭县财政局 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 蕉岭县财政局概况

一、主要职责

(一)贯彻执行国家财政、税收、国有资产监督管理的法律、法规、规章和方针政策;组织拟订财政、国有资产、政府采购、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规定、制度和管理办法并监督实施;参与拟订有关税收规定和制度。

(二)拟订财政发展战略、中长期财政规划,执行中央和省与地方、国家与企业的分配政策;提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

(三)编制年度县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县级和全县预算及其执行情况,向县人大常委会报告决算。

(四)制定财政和预算收入计划;管理和监督各项财政收入,监缴国有资产收益;负责组织耕地占用税、契税的征收和管理。

(五)管理和监督各项财政支出;管理县级非税收入及各项政府性基金;管理彩票资金和监管彩票发行与彩票市场;管理政府债务、政府主权外债业务、财政票据、财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇;监督县级行政事业单位住房基金使用,参与监督管理住房保障和住房公积金。

(六)制定行政事业单位开支标准和政府采购规定、制度并监督管理；指导全县政府采购和信息统计工作；负责建立和实施国库集中收付制度；贯彻执行《企业财务通则》及分行业企业财务制度、《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；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，监管社会保障资金；执行社会保障资金财务制度、基本建设财务制度和涉外企业财务制度。

(七)拟订非经营性国有资产的产权管理制度；负责非经营性国有资产的监管；制定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；组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定和登记、转让、授权经营等工作；组织编制国有资产经营预算；负责国有企业和行政事业单位资产财务会计报表的统计、分析和评价。

(八)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；参与财政性资金投资项目的工程概算，负责财政性资金投资项目的工程预算、结(决)算审核；审核基本建设竣工财务决算，参与项目竣工验收；参与工程造价管理；参与投资体制改革有关工作和财政性资金年度投资计划安排。

(九)负责对重点行政事业单位委派财务总监的监督管理工作；负责县属资产经营公司、授权经营的集团公司、财政性资金基本建设重点项目的监管工作。

(十)管理全县的会计工作，贯彻执行会计法规和制度；依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；管理和指导社会审计工作。

(十一)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确认、备案和核准。

(十二)监督、检查财税方针、政策、法规和财会制度的执行情况；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。

(十三)制定财政教育规划；组织财政人员培训；负责财政宣传和信息工作。

(十四)承办县委、县人民政府和上级财政部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

内设机构有国有资产监督管理股、政府采购监管股、人事教育股、监督检查股、绩效评价股、会计股、经济建设股、社会保障股、农业股、工贸发展股、教科文股、行政政法股、综合股、国库股、预算股、法规税政股、办公室。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为局本级预算。

第二部分 2021 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：蕉岭县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	3009.02	一、一般公共服务支出	2640.51
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	225.20
		九、卫生健康支出	48.60
		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：蕉岭县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	4. 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	90. 71
		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	3009. 02	本年支出合计	3009. 02

表 1

收支总体情况表

单位名称：蕉岭县财政局

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	3009.02	支出总计	3009.02

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：蕉岭县财政局

单位：万元

[illegible]

表 2

收入总体情况表

单位名称：蕉岭县财政局

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			
2010601	行政运行	867.86	867.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	935.65	935.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	337	337	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	500	500	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：蕉岭县财政局

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	3009.02	1232.37	1776.65	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2640.51	867.86	1772.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2640.51	867.86	1772.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	867.86	867.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	935.65	0.00	935.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	337	0.00	337	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	500	0.00	500	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	225.2	225.2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	225.2	225.2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	77.89	77.89	0.00	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	98.21	98.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	49.1	49.1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称：蕉岭县财政局

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							
210	卫生健康支出	48.6	48.6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	48.6	48.6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	48.6	48.6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水务支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水务支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住户保障支出	90.71	90.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	90.71	90.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	90.71	90.71	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：蕉岭县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	3009.02	一、一般公共服务支出	2640.51
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	225.2
		九、卫生健康支出	48.6
		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	4.00
		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：蕉岭县财政局

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	90.71
		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	3009.02	本年支出合计	3009.02
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	3009.02	支出总计	3009.02

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：蕉岭县财政局

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	3009.02	1232.37	1776.65
[208]社会保障和就业支出	225.2	225.2	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	225.2	225.2	0.00
[2080501]行政单位离退休	77.89	77.89	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	98.21	98.21	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	49.1	49.1	0.00
[201]一般公共服务支出	2640.51	1232.37	1776.65
[20106]财政事务	2640.51	1232.37	1776.65
[2010601]行政运行	867.86	867.86	0.00
[2010602]一般行政管理事务	935.65	0.00	935.65
[2010607]信息化建设	337	0.00	337
[2010608]财政委托业务支出	500	0.00	500
[210]卫生健康支出	48.6	48.6	0.00
[21011]行政事业单位医疗	48.6	48.6	0.00

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：蕉岭县财政局

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
[2101101]行政单位医疗	48.6	48.6	0.00
[213]农林水支出	4.00	0.00	4.00
[21399]其他农林水支出	4.00	0.00	4.00
[2139999]其他农林水支出	4.00	0.00	4.00
[221]住房保障支出	90.71	90.71	0.00
[22102]住房改革支出	90.71	90.71	0.00
[2210201]住房公积金	90.71	90.71	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：蕉岭县财政局

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	1232.37
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	1054.9
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	265.42
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	450.67
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	16.82
[30107]绩效工资	[50101]工资奖金津补贴	23.16
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	98.21
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	49.1
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	48.61
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	5.28
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	90.71
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	6.92
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	81.3
[30201]办公费	[50201]办公经费	2.5

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：蕉岭县财政局

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	2.5
[30205]水费	[50201]办公经费	1.5
[30206]电费	[50201]办公经费	9.64
[30207]邮电费	[50201]办公经费	9.1
[30211]差旅费	[50201]办公经费	5.36
[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	2.00
[30215]会议费	[50202]会议费	1.00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	15.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	9.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	23.70
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	78.17
[30302]退休费	[50905]离退休费	77.89

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：蕉岭县财政局

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
[30305]生活补助	[50901]社会福利和救助	0.28
[310]资本性支出	[503]机关资本性支出	18.00
[31013]公务用车购置	[50303]公务用车购置	18.00

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：蕉岭县财政局

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	99.30	99.30	0.00	0.00
“三公”经费	42.00	42.00	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	27.00	27.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	18.00	18.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	9.00	9.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	15.00	15.00	0.00	0.00

注：无

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称：蕉岭县财政局

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：蕉岭县财政局

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 3009.02 万元，比上年减少 3836 万元，下降 56%，主要原因是政府性基金预算收入的减少；支出预算 3009.02 万元，比上年减少 3836 万元，下降 56%，主要原因是政府性基金预算收入的减少。

二、“三公”经费安排情况

2021 年本部门财政拨款安排“三公”经费 42 万元，比上年增加 10 万元，增长 31%，主要原因是增加公务用车购置费。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费 27 万元（公务用车购置费 18 万元，公务用车运行维护费 9 万元），比上年增加 15 万元，增长 125%，主要原因是增加公务用车购置费；公务接待费 15 万元，比上年减少 5 万元，下降 25%，主要原因是厉行节约。

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 99.3 万元，比上年增加 11.22 万元，增长 12%，主要原因是公务用车购置的增加。

四、政府采购情况

2021 年本部门政府采购安排 39 万元，其中：货物类采购预算 35 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 4 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 2304 万元，分布构成情况为：房屋 3459 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 万元，主要是电脑、打印机等办公设备、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
无	无	无

注：本单位本年度无重点项目预算绩效目标情况

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。

【说明：本项为必须公开内容，可解释本部门预算特有的较为专业的名词，或是财政预算编制方面名词（以下名词解释供参考，各部门可以根据实际情况自行增加）**】**