

2022 年
陆河县财政局 部门预算

目 录

第一部分 陆河县财政局概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2022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 2022年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 陆河县财政局概况

一、主要职责

(一)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。牵头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。

(二)贯彻执行国家和省、市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，拟订全县财政、财务、会计管理等方面的规章制度等规范性文件，并监督执行。

(三)负责管理全县各项财政收支。编制年度县级财政预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全县年度财政预算草案，汇总编制全县财政总决算。审核批复部门(单位)年度预决算。受县政府委托，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。

(四)负责组织落实税收政策及调整方案。按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。管理财政票据。制定本县彩票管理政策和有关办法、监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

(五)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。组织编制政府财务报告。开展国库现金管理工作。监管县级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。负责制定政府采购制度并监督管理。

（六）执行政府国内债务管理政策。制定全县政府债务管理制度和办法。编制全县政府债余额限额计划。统一管理全县政府外债，制定管理制度。

（七）牵头编制国有资产管理情况报告。根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责。制定全县统一的国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施，负责县直行政事业单位的国有资产管理（除县直党政机关办公用房以及周转房的管理），承担县级文化企业国有资产管理等工作。制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。

（八）负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定全县国有资本经营预算制度和办法，收取县级企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

（九）负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

（十）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。

（十一）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，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

（十二）根据县政府授权，依照《中华人民共和国公司法》《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律、法规和规章对县属企业的国有资产履行出资人职责，监管县属企业国有资产，加强国有资产管理。维护国有资产出资人的权益。

（十三）负责企业国有资产基础管理，制定国有资产监督管理的有关政策和规章制度并监督执行，依法对各镇国有资产监督管理工作进行指导和监督。

（十四）负责指导推进全县国有企业改革，推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司法人治理结构，推动国有资本和国有经济布局结构优化和战略性调整。

（十五）承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任，指导和监督所监管企业资本运营，负责所监管企业工资分配管理，制定县属国有企业负责人收入分配政策并组织实施。

（十六）负责所监管企业领导班子建设，通过法定程序对县属国有企业负责人进行任免、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，完善经营者激励和约束制度。

（十七）指导所监管企业党的组织建设、队伍建设等工作，强化所监管企业思想政治教育和理论学习工作，指导企业精神文

化建设。

(十八) 完成县委、县政府和省财政厅、市财政局、市国有资产监督管理委员会交办的其他任务。

二、部门机构设置

陆河县财政局内设机构有 18 个，分别为：人秘股、法规税政股、预算股、国库股、综合股、政府债务管理股（金融股）、行政政法股、科教和文化股、经济建设股、工贸发展股、农业农村股、资源环境股、社会保障股、资产管理股、会计股、绩效管理股、监督检查股、国有企业资产监督管理办公室。

三、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：陆河县财政信息中心、陆河县财政票据管理中心、陆河县财政投资评审中心、陆河县财政结算中心、陆河县政府采购管理办公室、陆河县财政局国库支付中心。下属单位均为非独立核算机构。

第二部分 2022年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 陆河县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	2179.55	一、一般公共服务支出	1473.25
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	409.91
		九、卫生健康支出	20.52
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

收支总体情况表

单位名称： 陆河县财政局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	195.46
		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	80.41
		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	2179.55	本年支出合计	2179.55

收支总体情况表

单位名称： 陆河县财政局

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	2179.55	支出总计	2179.55

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。

收入总体情况表

单位名称：陆河县财政局

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			
22102	住房改革支出	80.41	80.41	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	80.41	80.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。

支出总体情况表

单位名称：陆河县财政局

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	2,179.55	1,521.29	658.26	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,473.25	1,010.45	462.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,473.25	1,010.45	462.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,010.45	1,010.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	462.80	0.00	462.80	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	409.91	409.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	407.71	407.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	120.95	120.95	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	107.27	107.27	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	175.96	175.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	3.53	3.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称： 陆河县财政局

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							
20808	抚恤	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	20.52	20.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	20.52	20.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	20.52	20.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	195.46	0.00	195.46	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	195.46	0.00	195.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	195.46	0.00	195.46	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	80.41	80.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	80.41	80.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	80.41	80.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编制。

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 陆河县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	2,179.55	一、一般公共服务支出	1,473.25
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	409.91
		九、卫生健康支出	20.52
		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	195.46
		十三、交通运输支出	0.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称：陆河县财政局

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	80.41
		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	2,179.55	本年支出合计	2,179.55
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	2,179.55	支出总计	2,179.55

注：表中功能分类科目，根据各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：陆河县财政局

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	2,179.55	1,521.29	658.26
[201]一般公共服务支出	1,473.25	1,010.45	462.80
[20106]财政事务	1,473.25	1,010.45	462.80
[2010601]行政运行	1,010.45	1,010.45	0.00
[2010699]其他财政事务支出	462.80	0.00	462.80
[208]社会保障和就业支出	409.91	409.91	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	407.71	407.71	0.00
[2080501]行政单位离退休	120.95	120.95	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.27	107.27	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	175.96	175.96	0.00
[2080599]其他行政事业单位养老支出	3.53	3.53	0.00
[20808]抚恤	2.20	2.20	0.00
[2080801]死亡抚恤	2.20	2.20	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：陆河县财政局

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
[210]卫生健康支出	20.52	20.52	0.00
[21011]行政事业单位医疗	20.52	20.52	0.00
[2101101]行政单位医疗	20.52	20.52	0.00
[213]农林水支出	195.46	0.00	195.46
[21301]农业农村	195.46	0.00	195.46
[2130199]其他农业农村支出	195.46	0.00	195.46
[221]住房保障支出	80.41	80.41	0.00
[22102]住房改革支出	80.41	80.41	0.00
[2210201]住房公积金	80.41	80.41	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。

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： 陆河县财政局

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	1,521.29
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	1,310.13
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	246.08
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	386.71
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	226.13
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	107.27
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	175.96
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	20.52
[30112]其他社会保障缴费	[50199]其他工资福利支出	3.53
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	79.15
[30113]住房公积金	[50199]其他工资福利支出	1.26
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	63.51
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	88.02
[30201]办公费	[50201]办公经费	9.70

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：陆河县财政局

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
[30205]水费	[50201]办公经费	1.00
[30206]电费	[50201]办公经费	10.00
[30207]邮电费	[50201]办公经费	4.00
[30215]会议费	[50202]会议费	0.50
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	4.00
[30226]劳务费	[50201]办公经费	10.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	10.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	12.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	26.82
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	123.14
[30302]退休费	[50905]离退休费	120.95
[30304]抚恤金	[50901]社会福利和救助	2.20
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	1,310.13
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	246.08

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：陆河县财政局

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
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	386.71
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	226.13
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	107.27
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	175.96
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	20.52
[30112]其他社会保障缴费	[50199]其他工资福利支出	3.53
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	79.15
[30113]住房公积金	[50199]其他工资福利支出	1.26
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	63.51
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	88.02
[30201]办公费	[50201]办公经费	9.70
[30205]水费	[50201]办公经费	1.00
[30206]电费	[50201]办公经费	10.00
[30207]邮电费	[50201]办公经费	4.00

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：陆河县财政局

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
[30215]会议费	[50202]会议费	0.50
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	4.00
[30226]劳务费	[50201]办公经费	10.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	10.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	12.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	26.82
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	123.14
[30302]退休费	[50905]离退休费	120.95
[30304]抚恤金	[50901]社会福利和救助	2.20

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：陆河县财政局

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	68.02	68.02	0.00	0.00
“三公”经费	16.00	16.00	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	12.00	12.00	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	12.00	12.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	4.00	4.00	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 陆河县财政局

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： 本表本年度无发生额。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 陆河县财政局

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： 本表本年度无发生额。

第三部分 2022年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2022年本部门收入预算 2179.55 万元，比上年增加 490.94 万元，增长 29.07%，主要原因是增加债券资金申请发行经费、“数字财政”建设运维和阳光评审系统建设费用等；支出预算 2179.55 万元，比上年增加 490.94 万元，增长 29.07%，主要原因是 增加债券资金申请发行经费、“数字财政”建设运维和阳光评审系统建设费用等。

二、“三公”经费安排情况

2022年本部门财政拨款安排“三公”经费 16.00 万元，比上年增加 9.00 万元，增长 128.57%，主要原因是公车使用年限较长且原油价格上涨，公务用车运维费增加 8.00 万元。其中：因公出国（境）费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，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 0.00 万元（公务用车购置费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元；公务用车运行维护费 12.00 万元，比上年增加 8.00 万元。）比上年增加 8.00 万元，增长 200.00%，主要原因是公车老旧，使用年限较长，预计项目检查量增加，下乡频次增加，且原油价格上涨，公务用车运维费增加；公务接待费 4.00 万元，比上年增加 1.00 万元，增长 33.33%，主要原因是预计本年度公务接待活动增多。

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。2022年，本部门机关运行经费安排68.02万元，比上年减少4.20万元，下降5.82%，主要原因是厉行节约，压减一般性支出。

四、政府采购情况

2022年本部门政府采购安排419.93万元，其中：货物类采购预算44.00万元，工程类采购预算0.00万元，服务类采购预算375.93万元等。

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1842万元，分布构成情况为：房屋4480.90平方米，车辆3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40万元，主要是电脑、办公设备、家具等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2022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	0.00	无

注：本年度无有重点项目预算绩效目标。

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：指县本级行政(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。