

2024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 2024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 2024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。

(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。

(四) 负责组织落实税收政策及调整方案。

(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。

(六) 执行政府国内债务管理政策。

(七) 牵头编制国有资产管理情况报告。

(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。

(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》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律、法规，以及县政府有关规定履行出资人职责。

（十三）负责指导所监管企业党的建设。

（十四）承担全县国有企业改革工作的统筹协调职责，研究解决国企改革中的重大问题和难点问题，指导服务县属国有企业改革，负责国资国企管理体制的研究，对国资国企改革发展提出意见建议。

（十五）负责规范国有资本运作，研究提出县属国有经济布局优化和结构战略性调整的政策建议，发挥国有经济的主导作用。

（十六）负责组织所监管企业上交国有资本收益，参与拟订国有资本经营预算有关管理制度和办法，负责所监管企业国有资本经营预决算编制和执行，组织所监管企业实施全面预算管理。

（十七）对企业实行差异化考核，完善经营者激励和约束制度，建立差异化薪酬分配制度。

（十八）推进国有企业的现代企业制度建设，指导完善公司治理结构。统筹指导所监管企业人才队伍建设。

（十九）按照出资人职责，负责督促检查所监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律法规、标准等工作。

（二十）负责企业国有资产的产权界定、产权登记、资产评估监管、清产核资、资产统计、综合评价等基础管理工作。

（二十一）起草企业国有资产监管的规范性文件，制定有关制度。依法对全县国有资产管理工作进行指导和监督。

(二十二) 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16个，分别为：人秘股、会计和法规股、预算股、国库股、综合股、金融与政府债券管理股、行政政法股、宣教和文化股、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、绩效和监督股、国有企业监督管理办公室。

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：陆河县国有资产服务中心。

第二部分 2024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	1,786.94	一、一般公共服务支出	1,285.70
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	357.79
		九、卫生健康支出	23.93
		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	119.52
		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
本年收入合计	1,786.94	本年支出合计	1,786.94
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	1,786.94	支出总计	1,786.94

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：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			
	合计	1,786.94	1,786.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,285.70	1,285.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,285.70	1,285.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,035.70	1,035.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	250.00	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	357.79	357.79	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	356.95	356.95	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	162.87	162.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	126.64	126.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	63.32	63.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.12	4.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.84	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.84	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	23.93	23.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	23.93	23.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	18.82	18.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.10	5.10	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	119.52	119.52	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	119.52	119.52	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	119.52	119.52	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制。

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	1,786.94	1,536.10	250.84	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,285.70	1,035.70	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,285.70	1,035.70	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,035.70	1,035.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	250.00	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	357.79	356.95	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	356.95	356.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	162.87	162.87	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	126.64	126.64	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	63.32	63.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.12	4.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.84	0.00	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.84	0.00	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	23.93	23.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	23.93	23.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	18.82	18.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.10	5.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	119.52	119.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	119.52	119.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	119.52	119.52	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	1,786.94	一、一般公共服务支出	1,285.70
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	357.79
		九、卫生健康支出	23.93
		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	119.52
		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	1,786.94	本年支出合计	1,786.94

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	1,786.94	支出总计	1,786.94

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：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	1,786.94	1,536.10	250.84
[201]一般公共服务支出	1,285.70	1,035.70	250.00
[20106]财政事务	1,285.70	1,035.70	250.00
[2010601]行政运行	1,035.70	1,035.70	0.00
[2010699]其他财政事务支出	250.00	0.00	250.00
[208]社会保障和就业支出	357.79	356.95	0.84
[20805]行政事业单位养老支出	356.95	356.95	0.00
[2080501]行政单位离退休	162.87	162.87	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	126.64	126.64	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	63.32	63.32	0.00
[2080599]其他行政事业单位养老支出	4.12	4.12	0.00
[20808]抚恤	0.84	0.00	0.84
[2080801]死亡抚恤	0.84	0.00	0.84
[210]卫生健康支出	23.93	23.93	0.00
[21011]行政事业单位医疗	23.93	23.93	0.00
[2101101]行政单位医疗	18.82	18.82	0.00
[2101102]事业单位医疗	5.10	5.10	0.00
[221]住房保障支出	119.52	119.52	0.00
[22102]住房改革支出	119.52	119.52	0.00
[2210201]住房公积金	119.52	119.52	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：陆河县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	1,536.10
[301]工资福利支出	1,284.52
[30101]基本工资	276.75
[30102]津贴补贴	347.36
[30103]奖金	223.67
[30107]绩效工资	66.09
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	126.64
[30109]职业年金缴费	63.32
[30112]其他社会保障缴费	28.04
[30113]住房公积金	119.52
[30199]其他工资福利支出	33.12
[302]商品和服务支出	88.71
[30201]办公费	16.50
[30204]手续费	0.10
[30205]水费	4.00
[30206]电费	19.00
[30207]邮电费	8.00
[30215]会议费	0.55
[30217]公务接待费	3.90
[30231]公务用车运行维护费	11.70
[30239]其他交通费用	24.96
[303]对个人和家庭的补助	162.87
[30302]退休费	162.87

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：陆河县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	250.84
[302]商品和服务支出	225.00
[30201]办公费	20.00
[30202]印刷费	18.00
[30203]咨询费	5.00
[30209]物业管理费	55.00
[30211]差旅费	15.00
[30213]维修（护）费	24.00
[30216]培训费	10.00
[30226]劳务费	16.00
[30228]工会经费	25.00
[30229]福利费	32.00
[30299]其他商品和服务支出	5.00
[303]对个人和家庭的补助	0.84
[30305]生活补助	0.84
[310]资本性支出	25.00
[31002]办公设备购置	15.00
[31007]信息网络及软件购置更新	10.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

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	262.65	262.65	0.00	0.00
“三公”经费	15.60	15.60	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	11.70	11.70	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	11.70	11.70	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	3.90	3.90	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

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：本表本年无发生额。

部门预算基本支出预算表

单位名称：陆河县财政局

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	1,536.10	1,536.10	1,536.10	0.00	0.00	0.00
陆河县财政局	1,536.10	1,536.10	1,536.10	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	1,284.52	1,284.52	1,284.52	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	88.71	88.71	88.71	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	162.87	162.87	162.87	0.00	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：陆河县财政局

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	250.84	250.84	250.84	0.00	0.00	0.00	0.00	
陆河县财政局	250.84	250.84	250.84	0.00	0.00	0.00	0.00	
遗属供养经费	0.84	0.84	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00	用于支付遗属供养人员补助经费，改善遗属生活水平，缓解其经济压力。
财政综合保障资金	250.00	250.00	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	用于县财政局综合保障经费支出，包括日常办公费、差旅费等，保障县财政局正常运转。

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

第三部分 2024年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2024年本部门收入预算1,786.94万元，比上年减少56.62万元，下降3.07%，主要原因是本单位本年度新增6名退休人员，人员工资等基本支出减少；支出预算1,786.94万元，比上年减少56.62万元，下降3.07%，主要原因是本单位本年度新增6名退休人员，人员工资等基本支出减少。

二、“三公”经费安排情况

2024年本部门财政拨款安排“三公”经费15.6万元，比上年减少0.2万元，下降1.27%，主要原因是厉行节约，压减三公经费支出。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），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11.7万元（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11.7万元，比上年减少0.1万元。）比上年减少0.1万元，下降0.85%，主要原因是厉行节约，压减三公经费支出；公务接待费3.9万元，比上年减少0.1万元，下降2.50%，主要原因是厉行节约，压减三公经费支出。

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。2024年，本部门机关运行经费安排262.65万元，比上年减少20.07万元，下降7.10%，主要原因是厉行节约，根据实际需求压减会议费、培训费等支出。

四、政府采购情况

2024年本部门政府采购安排127.00万元，其中：货物类采购预算25.00万元，工程类采购预算0.00万元，服务类采购预算102.00万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2023年12月24日，本部门固定资产金额1,867.54万元，分布构成情况为：房屋4,480.90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15.00万元，主要是空调、计算机、打印机、扫描机等办公设备等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2024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、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：“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。