

2023 年  
丰顺县财政局部门预算

# 目 录

## 第一部分 丰顺县财政局概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

## 第二部分 2023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、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
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 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 2023年部门预算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 丰顺县财政局概况

## 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，推进预决算公开；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。

（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；代表县政府按规定履行出资人职责，承担监管企业国有资产保值增值的监管职责；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

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）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；监督县级行政事业单位会计核算工作；指导监督农村财务会计工作。

（十五）代管丰顺县政府采购管理办公室，指导丰顺县拍卖行的业务工作。

（十六）承办县委、县政府和市财政局、市国有资产监督管理委员会交办的其他事项。

（十七）职能转变。

1. 完善宏观调控体系，创新调控方式，构建发展规划、

财政、金融等政策协调和工作协同机制；强化经济监测预测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。

2. 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，理顺中央与地方收入划分，全面推进政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。

3. 防范化解地方政府债务风险。

## **二、部门机构设置**

丰顺县财政局内设机构：办公室、法规税政股、预算股、国库股、综合股、行政政法股、教科文股、工贸发展股、农业股、经济建设股、社会保障股、金融与债务管理股（挂丰顺县国债推销办公室、丰顺县世界银行贷款项目办公室）、会计股、监督评价股、资金管理股、资产管理股、人事股、农村财务管理股。

## **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 2023年部门预算表

表 1

### 收支总体情况表

单位名称：丰顺县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	2026.22	一、一般公共服务支出	1420.74
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	397.77
		九、卫生健康支出	77.95
		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：丰顺县财政局

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	129.76
		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	2026.22	本年支出合计	2026.22



## 收支总体情况表

单位名称：丰顺县财政局

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	2026.22	支出总计	2026.22

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：丰顺县财政局

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			
210	卫生健康支出	77.95	77.95	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	77.95	77.95	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	77.95	77.95	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	129.76	129.76	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	129.76	129.76	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	129.76	129.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映 2023 年丰顺县财政局收入总体情况。

## 支出总体情况表

单位名称：丰顺县财政局

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	2026.22	2026.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1420.74	1420.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1420.74	1420.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1420.74	1420.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	397.77	397.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	397.77	397.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	216.07	216.07	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	121.13	121.13	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	60.57	60.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	77.95	77.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	77.95	77.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	77.95	77.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出总体情况表

单位名称：丰顺县财政局

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							
221	住房保障支出	129.76	129.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	129.76	129.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	129.76	129.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映 2023 年丰顺县财政局支出总体情况。

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：丰顺县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	2026.22	一、一般公共服务支出	1420.74
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	397.77
		九、卫生健康支出	77.95
		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

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：丰顺县财政局

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	129.76
		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	2026.22	本年支出合计	2026.22
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	2026.22	支出总计	2026.22

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：丰顺县财政局

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	2026.22	2026.22	0.00
[201]一般公共服务支出	1420.74	1420.74	0.00
[20106]财政事务	1420.74	1420.74	0.00
[2010601]行政运行	1420.74	1420.74	0.00
[208]社会保障和就业支出	397.77	397.77	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	397.77	397.77	0.00
[2080501]行政单位离退休	216.07	216.07	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	121.13	121.13	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	60.57	60.57	0.00
[210]卫生健康支出	77.95	77.95	0.00
[21011]行政事业单位医疗	77.95	77.95	0.00
[2101101]行政单位医疗	77.95	77.95	0.00
[221]住房保障支出	129.76	129.76	0.00



## 一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：丰顺县财政局

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
[22102]住房改革支出	129.76	129.76	0.00
[2210201]住房公积金	129.76	129.76	0.00

注：本表反映 2023 年丰顺县财政局一般公共预算支出情况。

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：丰顺县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	2026.22
[301]工资福利支出	1671.55
[30101]基本工资	438.94
[30102]津贴补贴	362.31
[30103]奖金	439.77
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	121.13
[30109]职业年金缴费	60.57
[30110]职工基本医疗保险缴费	77.95
[30113]住房公积金	129.76
[30199]其他工资福利支出	41.12
[302]商品和服务支出	138.60
[30201]办公费	48.00
[30202]印刷费	10.00
[30205]水费	1.80

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 丰顺县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30206]电费	30.00
[30209]物业管理费	10.00
[30211]差旅费	2.00
[30213]维修（护）费	9.75
[30215]会议费	2.00
[30217]公务接待费	12.55
[30231]公务用车运行维护费	12.50
[303]对个人和家庭的补助	216.07
[30301]离休费	17.00
[30302]退休费	195.18
[30305]生活补助	3.89

注： 本表反映 2023 年丰顺县财政局一般公共预算基本支出情况（按经济分类款级科目）。

## 财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：丰顺县财政局

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	138.60	138.60	0.00	0.00
“三公”经费	25.05	25.05	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	12.50	12.50	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	12.50	12.50	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	12.55	12.55	0.00	0.00

注：本表反映 2023 年丰顺县财政局财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算。

## 政府性基金预算支出情况表

单位名称：丰顺县财政局

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：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：丰顺县财政局

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
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230101	厂办大集体改革支出	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

## 一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：丰顺县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	0.00
[301]工资福利支出	0.00
[30106]伙食补助费	0.00
[30101]基本工资	0.00
[30199]其他工资福利支出	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： 丰顺县财政局

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	国有资本 经营预算		
合 计	2026.22	2026.22	2026.22	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	1671.55	1671.55	1671.55	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	138.60	138.60	138.60	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	216.07	216.07	216.07	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本性等支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映 2023 年丰顺县财政局部门预算基本支出预算。



### 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：丰顺县财政局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无

注：本表本年无发生额。

## 第三部分 2023年部门预算情况说明

### 一、部门预算收支增减变化情况

2023年本部门收入预算2026.22万元，比上年减少400.04万元，下降16.49%，主要原因是减少部门预算项目资金；支出预算2026.22万元，比上年减少400.04万元，下降16.49%，主要原因是减少部门预算项目资金。

### 二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费25.05万元，比上年减少0.80万元，下降3.1%，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，压减了公务接待费支出。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费12.50万元（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12.50万元，比上年增加2.5万元。）比上年增加2.5万元，增长25%，主要原因是新增一辆公务用车运行维护费；公务接待费12.55万元，比上年减少3.3万元，下降20.82%，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，压减了公务接待费支出。

### 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。2023年,本部门机关运行经费安排138.60万元,比上年减少81.68万元,下降37.08%,主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求,压减一般性支出。

#### 四、政府采购情况

2023年本部门政府采购安排10万元,其中:货物类采购预算10万元,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2022年12月31日,本部门固定资产金额3034.92万元,分布构成情况为:房屋19230.02平方米,车辆4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10万元,主要是电脑、打印机等。

#### 六、重点项目预算绩效目标情况

2023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
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费和公务接待费。其中：因公出国(境)费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)，公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待(外宾接待)费用。