

2022 年

饶平县财政局 部门预算

目 录

第一部分 饶平县财政局 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 饶平县财政局概况

一、主要职责

一是贯彻执行国家、省、市有关财政、税收工作的方针政策、法律法规和规章制度；组织拟订财政、税收、国有资产管理、财务会计等方面的规范性文件。二是拟订财政发展规划；三是编制年度县级预决算和部门预算草案并组织执行，审核批复县级部门（单位）的年度预决算；四是制定本级财政和预算收入计划，监督管理各项财政收入。五是负责县级非税收入及各项政府性基金管理；六是组织制定和实施本县国库管理制度、国库集中支付制度、政府采购制度及财政总预算会计核算制度，负责本县财政资金调度和财政总预算会计工作；组织实施财政支出绩效管理工作。七是监督全县财政社会保障支出，监管社会保障资金使用；八是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和代建项目实施财务监管。九是负责制定行政事业单位国有资产管理制；会同有关部门组织实施国有企业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；十是管理全县会计工作；管理资产评估行业。十一是监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情

况；十二是制订财政教育规划；管理属下事业单位；十三是承办县委、县人民政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

饶平县财政局内设股室 15 个，分别是人事秘书股、国库股、行政文教股、社会保障股、预算股、国有资产监督管理股、小汽车定编办公室、统计评价股、会计股、综合规划股、农财股（农村财务管理办公室）、经济建设股、监督检查法规股、政府采购监督管理股、企业股；直属机构 3 个，分别是：国库支付中心；财政信息中心；广东省会计函授学校饶平县函授站。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为饶平县财政局本级预算。

第二部分 2022 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 饶平县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	1837.77	一、一般公共服务支出	1466.07
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	250.36
		九、卫生健康支出	57.70
		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： 饶平县财政局

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	63. 64
		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	1837. 77	本年支出合计	1837. 77

表 1

收支总体情况表

单位名称：饶平县财政局

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	1837.77	支出总计	1837.77

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：饶平县财政局

单位：万元

[illegible]

表 2

收入总体情况表

单位名称： 饶平县财政局

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			
2101101	行政单位医疗	52.10	52.10	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	5.60	5.60	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	63.64	63.64	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	63.64	63.64	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	63.64	63.64	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： 饶平县财政局

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	1837.77	1090.44	747.33	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1466.07	718.74	747.33	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1466.07	718.74	747.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	640.27	624.79	15.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	48.00	0.00	48.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	93.95	93.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	623.85	0.00	623.85	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	250.36	250.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	248.20	248.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	62.42	62.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称： 饶平县财政局

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							
2080502	事业单位离退休	1.14	1.14	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	82.06	82.06	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	102.57	102.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	57.70	57.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	57.70	57.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	52.10	52.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.60	5.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	63.64	63.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	63.64	63.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	63.64	63.64	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： 饶平县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	1837.77	一、一般公共服务支出	1466.07
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	250.36
		九、卫生健康支出	57.70
		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： 饶平县财政局

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	63.64
		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	1837.77	本年支出合计	1837.77
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	1837.77	支出总计	1837.77

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： 饶平县财政局

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	1837.77	1090.44	747.33
[201]一般公共服务支出	1466.07	718.74	747.33
[20106]财政事务	1466.07	718.74	747.33
[2010601]行政运行	640.27	624.79	15.48
[2010604]预算改革业务	10.00	0.00	10.00
[2010605]财政国库业务	48.00	0.00	48.00
[2010607]信息化建设	50.00	0.00	50.00
[2010650]事业运行	93.95	93.95	0.00
[2010699]其他财政事务支出	623.85	0.00	623.85
[208]社会保障和就业支出	250.36	250.36	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	248.20	248.20	0.00
[2080501]行政单位离退休	62.42	62.42	0.00
[2080502]事业单位离退休	1.14	1.14	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	82.06	82.06	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： 饶平县财政局

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
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	102. 57	102. 57	0. 00
[20899]其他社会保障和就业支出	2. 16	2. 16	0. 00
[2089901]其他社会保障和就业支出	2. 16	2. 16	0. 00
[210]卫生健康支出	57. 70	57. 70	0. 00
[21011]行政事业单位医疗	57. 70	57. 70	0. 00
[2101101]行政单位医疗	52. 10	52. 10	0. 00
[2101102]事业单位医疗	5. 60	5. 60	0. 00
[221]住房保障支出	63. 64	63. 64	0. 00
[22102]住房改革支出	63. 64	63. 64	0. 00
[2210201]住房公积金	63. 64	63. 64	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： 饶平县财政局

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	1090.44
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	788.89
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	187.53
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	244.24
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	92.63
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	70.23
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	87.79
[30110]职工基本医疗保障缴费	[50102]社会保障缴费	52.10
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	54.38
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	124.76
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	37.50
[30103]奖金	[50501]工资福利支出	7.70
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	37.72
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50501]工资福利支出	11.83

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：饶平县财政局

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
[30109]职业年金缴费	[50501]工资福利支出	14.79
[30110]职工基本医疗保障缴费	[50501]工资福利支出	5.60
[30112]其他社会保障缴费	[50501]工资福利支出	0.35
[30113]住房公积金	[50501]工资福利支出	9.26
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	67.29
[30201]办公费	[50201]办公经费	12.00
[30205]水费	[50201]办公经费	1.00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	4.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	2.25
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	8.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	22.44
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	17.60
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	4.41
[30201]办公费	[50502]商品和服务支出	2.00

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： 饶平县财政局

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
[30228]工会经费	[50502]商品和服务支出	0.45
[30299]其他商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	1.96
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	105.09
[30302]退休费	[50905]离退休费	63.57
[30305]生活补助	[50901]社会福利和救助	1.81
[30309]奖励金	[50901]社会福利和救助	23.88
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	15.84

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： 饶平县财政局

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	49.26	49.26	0.00	0.00
“三公”经费	12.00	12.00	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	8.00	8.00	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	8.00	8.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	4.00	4.00	0.00	0.00

注： 无

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 饶平县财政局

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。

表 9

国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 饶平县财政局

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。

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 1837.77 万元,比上年减少 28.71 万元,下降 1.5%,主要原因是与上年基本持平,无明显变化,减少部分主要为单位人员变动所造成的工资福利支出减少;支出预算 1837.77 万元,比上年减少 28.71 万元,下降 1.5%,主要原因是与上年基本持平,无明显变化,减少部分主要为单位人员变动所造成的工资福利支出减少。

二、“三公”经费安排情况

2022 年本部门财政拨款安排“三公”经费 12.00 万元,比上年减少 3.00 万元,下降 20.00%,主要原因是响应中央八项规定,节约支出;进一步规范用车派车制度,减少车辆运行费用;严格控制公务接待费支出。其中:因公出国(境)费 0.00 万元,比上年减少 0.00 万元,下降 0.00%,主要原因是本部门全年没有因公出国事项;公务用车购置及运行费 8.00 万元(公务用车购置费 0.00 万元,比上年减少 0.00 万元;公务用车运行维护费 8.00 万元,比上年减少 2.00 万元。)比上年减少 2.00 万元,下降 20.00%,主要原因是响应中央八项规定,节约支出;进一步规范公务用车管理制度,减少车辆运行费用;公务接待费 4.00 万元,比上年减少 1.00 万元,下降 20.00%,主要原因是响应中央八项规定,节约支出;严格控制公务接待费支出。

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。2022 年，本部门机关运行经费安排 49.26 万元，比上年减少 23.89 万元，下降 32.66%，主要原因是厉行节约，压减行政支出

四、政府采购情况

2022 年本部门政府采购安排 281.00 万元，其中：货物类采购预算 180.00 万元，工程类采购预算 0.00 万元，服务类采购预算 101.00 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 539.95 万元，分布构成情况为：房屋 3020 平方米，车辆 1 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 180.00 万元，主要是电脑、空调、打印机等。

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	无	无

注： 本部门无重点项目绩效目标情况。

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。