

2026年
阳山县财政局（本级）部门预算

目 录

第一部分 阳山县财政局（本级）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 2026年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、本年支出总体情况表
- 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 2026年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 阳山县财政局（本级）概况

一、主要职责

（一）贯彻执行国家和省市财政、税收、国有资产监督管理的法规、制度和方针政策并监督实施。

（二）拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与制定各项县域经济政策；执行中央与地方、国家与企业的分配政策；提出运用财税措施实施宏观调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，向县人民代表大会及人大常委会报告县预决算及执行情况。

（四）制订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；贯彻落实“收支两条线”的政策，管理预算外财政专户及各项政府性基金；管理和监督彩票发行与彩票市场；管理政府贷款业务；管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇；监督全县行政事业单位住房基金使用，参与监管住房保障，负责指导和监督全市住房公积金管理。

（六）根据省市统一规定的开支标准、政府采购政策、制度，制定我县的执行方案；负责建立和实施国库集中支付制度；贯彻执行《企业财务通则》及行业财务制度、《事业单位财务规划》、《行政单位财务规则》；管理县级财政社会保障支出；组织实施对社会保障资金使用的财政监督；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）会同有关部门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）贯彻执行会计法规和制度；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。

（九）指导和监督评估机构和注册评估师业务，办理涉及国家和集体产权权益的资产评估项目立项确认。

（十）监督财税方针政策、法规和财会制度的执行情况；检查、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。

（十一）制定全县财政教育规划；组织全县财政人员培训；负责财政宣传和信息工作。

（十二）编制、执行住房公积金的归集、使用计划；负责记载职工住房公积金的缴存、提取、使用等情况；负责住房公积金的核算；审批住房公积金的提取、使用；负责住房公积金的保值和归还；编制住房公积金归集、使用计划执行情况的报告；承办住房公积金管理委员会决定的其他事项。

（十三）分析地方预算执行情况，编制县级财政决算；统一管理县级财政各项资金；制定各项财政资金拨款的相关制度和实施办法；研究、建立和完善国库单一账户体系，协助进行预算控制和用款计划审核工作；从事财政资金的审核、支付和会计核算工作；统一管理本级行政事业单位银行账户的开设、更改和撤销；负责财政总预算会计工作，办理财政资金调度，进行资金清

算。

(十四) 承办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

本单位下设13个职能股室，分别是：办公室、预算股、国库股、综合股、行政政法股、农业股、会计股、财政监督股、社会保障股、企业股、经济建设股、政府采购管理办公室、债务管理股。

三、部门预算构成

本单位无下属单位，部门预算为阳山县财政局本级预算。

第二部分 2026年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：阳山县财政局（本级）

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	1,350.23	一、一般公共服务支出	1,082.80
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、事业收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、事业单位经营收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、其他收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、上级补助收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	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	181.35
		九、卫生健康支出	24.85
		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	61.23
		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
		二十四、对附属单位补助支出	0.00
		二十五、上缴上级支出	0.00
本年收入合计	1,350.23	本年支出合计	1,350.23
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	1,350.23	支出总计	1,350.23

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：阳山县财政局（本级）

单位：万元

单位名称	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	上年结转结余
		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	事业单位经营收入	其他收入			
合计	1,350.23	1,350.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
阳山县财政局	1,350.23	1,350.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

本年支出总体情况表

单位名称：阳山县财政局（本级）

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
科目编码	科目名称						
	合计	1,350.23	846.33	503.90	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,082.80	578.90	503.90	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,082.80	578.90	503.90	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	578.90	578.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	34.70	0.00	34.70	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	469.20	0.00	469.20	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	181.35	181.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	181.35	181.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	91.52	91.52	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	59.88	59.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.94	29.94	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	24.85	24.85	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.85	24.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	24.85	24.85	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	61.23	61.23	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	61.23	61.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	61.23	61.23	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：阳山县财政局（本级）

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	1,350.23	一、一般公共服务支出	1,082.80
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	181.35
		九、卫生健康支出	24.85
		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	61.23
		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	1,350.23	本年支出合计	1,350.23

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	1,350.23	支出总计	1,350.23

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：阳山县财政局（本级）

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	1,350.23	846.33	503.90
[201]一般公共服务支出	1,082.80	578.90	503.90
[20106]财政事务	1,082.80	578.90	503.90
[2010601]行政运行	578.90	578.90	0.00
[2010606]财政监察	34.70	0.00	34.70
[2010699]其他财政事务支出	469.20	0.00	469.20
[208]社会保障和就业支出	181.35	181.35	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	181.35	181.35	0.00
[2080501]行政单位离退休	91.52	91.52	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.88	59.88	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	29.94	29.94	0.00
[210]卫生健康支出	24.85	24.85	0.00
[21011]行政事业单位医疗	24.85	24.85	0.00
[2101101]行政单位医疗	24.85	24.85	0.00
[221]住房保障支出	61.23	61.23	0.00
[22102]住房改革支出	61.23	61.23	0.00
[2210201]住房公积金	61.23	61.23	0.00

注：无。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：阳山县财政局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	846.33
[301]工资福利支出	680.90
[30101]基本工资	161.01
[30102]津贴补贴	229.92
[30103]奖金	112.55
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	59.88
[30109]职业年金缴费	29.94
[30110]职工基本医疗保险缴费	24.85
[30113]住房公积金	61.23
[30199]其他工资福利支出	1.50
[302]商品和服务支出	73.02
[30201]办公费	24.50
[30207]邮电费	8.40
[30213]维修（护）费	8.00
[30217]公务接待费	2.00
[30228]工会经费	6.34
[30231]公务用车运行维护费	3.00
[30239]其他交通费用	16.02
[30299]其他商品和服务支出	4.76
[303]对个人和家庭的补助	92.41
[30302]退休费	91.52
[30305]生活补助	0.89

注：无。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：阳山县财政局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	503.90
[301]工资福利支出	30.00
[30199]其他工资福利支出	30.00
[302]商品和服务支出	459.90
[30201]办公费	144.00
[30206]电费	16.00
[30209]物业管理费	40.00
[30213]维修（护）费	12.80
[30227]委托业务费	192.26
[30228]工会经费	14.84
[30299]其他商品和服务支出	40.00
[303]对个人和家庭的补助	6.00
[30399]其他对个人和家庭的补助	6.00
[310]资本性支出	8.00
[31002]办公设备购置	8.00

注：无。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：阳山县财政局（本级）

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	282.72	282.72	0.00	0.00
“三公”经费	5.00	5.00	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	3.00	3.00	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	3.00	3.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	2.00	2.00	0.00	0.00

注：无。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：阳山县财政局（本级）

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：阳山县财政局（本级）

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：阳山县财政局（本级）

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	846.33	846.33	846.33	0.00	0.00	0.00
阳山县财政局	846.33	846.33	846.33	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	680.90	680.90	680.90	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	73.02	73.02	73.02	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	92.41	92.41	92.41	0.00	0.00	0.00

注：无。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：阳山县财政局（本级）

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	503.90	503.90	503.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
阳山县财政局	503.90	503.90	503.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
2026年县财政局部门决算工作经费	7.20	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	会计事务所为我局提供2023年部门决算报表编报提供相关服务：1、按要求提供培训工作；2、按要求提供数据汇总、审核、调整工作；3、按要求提供软件咨询、解答工作。服务时间：从对相关填报单位培训开始至部门决算数据上报市级、省级主管部门审核通过为止。
2026年县财政局数字财政系统工作经费	108.50	108.50	108.50	0.00	0.00	0.00	0.00	1、运维公司对数字财政系统进行日常维护，2、保证系统运行顺畅，及时处理财政、预算单位提出的系统问题，3、并安排驻点技术工程师对系统进行定期巡检、故障处理、解答用户咨询、用户培训、系统完善性升级、开发团队后端支持、服务总结和回访等工作。
2026年县财政局税费办征管工作经费	144.00	144.00	144.00	0.00	0.00	0.00	0.00	对我县资源资源实施监测和管理，保护环境的同时，进一步为我县税收创收。

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			
2026年县财政局农村财务管理经费	26.47	26.47	26.47	0.00	0.00	0.00	0.00	1、确保各乡镇农村财务管理工作的正常开展，保证三资系统正常运行和及时推送数据到市“微监督”平台。2、主要用于我县各村（居）开展农村财务管理工作，维护网络稳定，保障农村财务工作的顺利开展。3、组织辖区内乡镇及村级财务会计人员开展《制度》专题培训及相关专业培训，以提升村级财务会计人员的业务水平，保证《制度》的顺利落地，更好地完成市纪委“微监督”平台向社会公开村级财务状况的数据推送工作。4、组织我县农村集体经济组织财会人员开展《农村集体经济组织会计制度》及相关专业培训，积极推进《制度》贯彻实施，确保新旧会计制度顺利衔接，促进新制度的有效贯彻实施，进一步加强农村集体经济组织会计核算，巩固提高农村集体经济组织财会人员业务水平，扎实推进农村财务管理工作。
2026年县财政局阳山县行政事业资产管理系统运维费用	6.80	6.80	6.80	0.00	0.00	0.00	0.00	1.进一步加强我县国有资产的日常管理。2.保证资产系统的正常运行。3.保障我县各行政事业单位固定资产管理工作的正常开展。
2026年县财政局财政监督工作经费	34.70	34.70	34.70	0.00	0.00	0.00	0.00	绩效自评以对20个县级项目支出绩效自评情况进行复核 重点绩效评价：已对2-3个重点项目进行绩效评价，用于保障绩效自评经费开支合理性、重点保障评价结果和服务对象数量 预决算公开检查工作 1.保证我县预决算公开工作的真实性、完整性及规范性，聘请第三方机构辅助开展预决算公开检查工作。2.所有县直单位、乡镇及其下属单位完成本单位预决算情况检查工作。3.所有县直单位、乡镇及其下属单位全部完成预决算公开

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			
2026年县财政局票据系统运维经费	6.00	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1、保证运维系统公司对系统进行日常维护，保证系统支行顺畅，及时处理财政、执收单位及群众提出的系统问题。2、让运维系统公司安排专业的技术工程师对系统进行定期巡检、故障处理、解答用户咨询、用户培训、系统完善性升级、开发团队后端支持、服务总结和回访等工作。3、根据拟签订的合同内容，支付票据系统运维费共计6万元/年。
2026年县财政局政府采购业务工作经费	15.03	15.03	15.03	0.00	0.00	0.00	0.00	保证广东政府采购智慧云平台的正常运行，提高政府采购监管能力、交易效率和服务水平。财政部门应高度重视云平台的全省上线运行工作，加强对本级预算单位的业务指导和宣传培训。通过培训使各级预算单位进一步熟悉云平台的相关操作，保障采购活动的顺利开展。
2026年县财政局财政综合管理专项经费	98.00	98.00	98.00	0.00	0.00	0.00	0.00	根据财政综合管理要求做好财政综合管理工作，体现财政综合管理效能。
2026年县财政局财政部门建设及改革专项经费	56.84	56.84	56.84	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展财政业务交流学习、培训，加强预算、国库改革创新，提高财政业务水平，加强财政服务。通过财政信息化建设、日常办公设备修缮、改善日常办公条件。
2026年县财政局行政事业单位内部控制编报培训经费	0.36	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	进一步明确各单位在内部控制体系建设工作中的主体责任，指导单位完善内控体系建设，提高单位风险防控能力，组织开展内控报告编报专题培训。

注：无。

第三部分 2026年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2026年本部门收入预算1,350.23万元，比上年增加63.8万元，增长5%，主要原因是人员较上年增加；支出预算1,350.23万元，比上年增加63.8万元，增长5%，主要原因是人员较上年增加。

二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费5万元，比上年减少1万元，下降16.7%，主要原因是严格按照中央八项规定管理，控制“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维护费3万元（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3万元，比上年增加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；公务接待费2万元，比上年减少1万元，下降33.3%，主要原因是严格按照中央八项规定管理，控制公务接待费用支出。

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、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。2026年，本部门机关运行经费安排282.72万元，比上年减少18.72万元，下降6.2%，主要原因是严格执行机关“厉行节约”相关规定，减少不必要支出。

四、政府采购情况

2026年本部门政府采购安排80万元，其中：货物类采购预算20万元，工程类采购预算35万元，服务类采购预算25万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2026年3月6日，本部门固定资产金额386万元，分布构成情况为：房屋0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20万元，主要是办公设备等。

六、委托业务费安排情况

2026年本部门一般公共预算安排委托业务费192.26万元，比上年增加1.98万元，增长1%，主要原因是我局有很多业务涉及数据维护等项目，需要委托第三方开展。

七、重点项目预算绩效目标情况

2026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、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。