

附件1

2026 年度
闽清县财政局（本级）
部门预算

目录

第一部分部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门预算单位构成	3
三、部门主要工作任务	3
第二部分2026年度部门预算表	6
一、收支预算总表	7
二、收入预算总表	8
三、支出预算总表	10
四、财政拨款收支预算总表	12
五、一般公共预算拨款支出预算表	13
六、政府性基金预算拨款支出预算表	14
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	15
八、一般公共预算支出经济分类情况表	16
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	17
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	21
十一、部门专项资金管理清单目录	22
第三部分 2026 年度部门预算情况说明	23

一、预算收支总体情况·····	24
二、一般公共预算拨款支出情况·····	24
三、政府性基金预算拨款支出情况·····	25
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	25
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	26
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	26
七、预算绩效目标情况·····	27
八、其他重要事项说明·····	27
第四部分名词解释·····	29

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

闽清县财政局本级的主要职责是：

（一）根据国家有关法律、法规、规章、政策以及本县经济和社会发展战略，编制本县中长期财政计划；参与制定本县重大经济决策，研究提出运用财政、税收政策对经济进行调控和综合平衡的建议；贯彻执行国家有关财政分配政策。

（二）编制本县年度预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告本县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；管理本县各项财政收入和预算外资金、财政专户；管理有关政府性基金；确定本县财政税收收入计划。

（三）根据国家有关政策规定，做好本县财政非经营性国有资产、财务、会计的管理和监督工作。

（四）管理本县公共支出；制定行政、事业单位开支标准和支出政策；制定基本建设财务制度。办理和监督本县财政的经济发展支出、本县投资项目的财政拨款、企业挖潜改造和科技支出；支援农业发展支出；农业综合开发支出。

（五）管理本县财政的社会保障支出；拟订并执行社会保障资金的财务管理制度；组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

（六）负责企业财务会计数据的统计、分析和报告工作；负责本县县级粮食储备资金的使用管理及粮食直补资金的发放监管工作。

（七）拟订和执行本县政府采购政策；负责本县政府采购工作和党政机关、财政拨款事业单位汽车定编工作。

（八）负责管理本县会计工作，监督会计规章制度的执行情况；监督检查行政事业单位及分行业的会计制度的执行情况。

（九）制定财政科学研究和教育规划；组织财政人才培养；负责财政信息的收集利用和财政宣传工作。

（十）完成县政府交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，闽清县财政局本级部门包括 9 个机关行政处（科）室及 3 个下属单位，其中：列入 2026 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
闽清县财政局本级	财政拨款	13

三、部门主要工作任务

2026 年，闽清县财政局本级主要任务是：

（一）着力培植财源。一是培财源增后劲。不断加强各部门联动协调，坚持不折不扣落实好减税降费政策，优化营商环境。持续落实惠企利企政策，加强对企业帮扶力度，促

进招商引资项目落地，挖掘税收增收潜力，寻求新的税收增长点。二是向上争取资金。建立各部门协同机制，鼓励各单位根据项目资金投向领域，有针对性的到省市部门沟通汇报，积极争取转移支付资金，弥补县级财力缺口。密切跟进国家适当扩大专项债券支持领域政策，做实做细专项债券项目储备申报工作。三是盘活财政资金。严格落实结余结转资金、暂存暂付款项常态化清理机制，加大存量资金和年度预算项目结余资金收回统筹力度，进一步提高财政资金使用效益。

（二）管好用好财政资金。一是硬化预算执行约束。完善预算执行监控机制，坚决禁止无预算、超预算支出，深入推进预算公开，加大重大项目支出、绩效评价结果等信息公开力度，提升财政透明度。围绕县委、县政府重大决策部署，大力调整优化支出结构，压减非刚性非重点项目支出，坚决取消不必要的项目支出，兜牢“三保”底线，全力保障重大战略任务。二是坚持勤俭节约过“紧日子”。将政府过“紧日子”作为财政工作的指导方针，贯穿预算编制执行、政府采购、资产管理等各方面。强化预算编制审核，结合过“紧日子”情况评估、审计发现问题整改、绩效评价结果、存量资金统筹等情况，实事求是保障好部门必要支出，从严从紧安排部门预算规模。

（三）进一步提高财政治理水平。一是提升财政政策效

能。建立支出政策动态调整机制，对已出台的各项支出政策、优惠措施开展评估和跟踪问效，对绩效低下的支出政策及时清理废除。二是提升资金分配使用效益。严格依据资金管理办法安排支出，深化专项资金绩效评价结果与预算安排挂钩机制。三是提升财税改革效果。加快推进预算管理一体化系统建设，深化银行子账户收入自动分账并接入系统的操作流程，通过预算管理一体化系统实现单位资金收支有效控制，实现预算单位资金管理流程合法合规。

第二部分

2026年度部门预算表

一、收支预算总表

2026 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	502.59	一、一般公共服务支出	374.18
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	94.08
九、其他收入		九、卫生健康支出	14.06
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	20.27
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	502.59	支出合计	502.59

二、收入预算总表

2026 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	上年结转结余
合计		502.59	502.59									
201	一般公共服务支出	374.18	374.18									
20106	财政事务	374.18	374.18									
2010601	行政运行	159.28	159.28									
2010699	其他财政事务支出	214.90	214.90									
208	社会保障和就业支出	94.08	94.08									
20805	行政事业单位养老支出	93.12	93.12									
2080501	行政单位离退休	59.67	59.67									
2080505	机关事业单位基本养老保险	22.30	22.30									

	保险缴费支出											
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.15	11.15									
20808	抚恤	0.96	0.96									
2080801	死亡抚恤	0.96	0.96									
210	卫生健康支出	14.06	14.06									
21011	行政事业单位医疗	14.06	14.06									
2101101	行政单位医疗	7.87	7.87									
2101103	公务员医疗补助	6.19	6.19									
221	住房保障支出	20.27	20.27									
22102	住房改革支出	20.27	20.27									
2210201	住房公积金	16.72	16.72									
2210202	提租补贴	3.55	3.55									

三、支出预算总表

2026 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
合计		502.59	305.59	197.00			
201	一般公共服务支出	374.18	177.18	197.00			
20106	财政事务	374.18	177.18	197.00			
2010601	行政运行	159.28	159.28				
2010699	其他财政事务支出	214.90	17.90	197.00			
208	社会保障和就业支出	94.08	94.08				
20805	行政事业单位养老支出	93.12	93.12				
2080501	行政单位离退休	59.67	59.67				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.30	22.30				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.15	11.15				
20808	抚恤	0.96	0.96				
2080801	死亡抚恤	0.96	0.96				
210	卫生健康支出	14.06	14.06				
21011	行政事业单位医疗	14.06	14.06				

2101101	行政单位医疗	7.87	7.87				
2101103	公务员医疗补助	6.19	6.19				
221	住房保障支出	20.27	20.27				
22102	住房改革支出	20.27	20.27				
2210201	住房公积金	16.72	16.72				
2210202	提租补贴	3.55	3.55				

四、财政拨款收支预算总表

2026 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	502.59	一、一般公共服务支出	374.18
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	94.08
		九、卫生健康支出	14.06
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	20.27
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	502.59	支出合计	502.59

五、一般公共预算拨款支出预算表

2026 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		502.59	305.59	197.00
201	一般公共服务支出	374.18	177.18	197.00
20106	财政事务	374.18	177.18	197.00
2010601	行政运行	159.28	159.28	
2010699	其他财政事务支出	214.90	17.90	197.00
208	社会保障和就业支出	94.08	94.08	
20805	行政事业单位养老支出	93.12	93.12	
2080501	行政单位离退休	59.67	59.67	
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	22.30	22.30	
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	11.15	11.15	
20808	抚恤	0.96	0.96	
2080801	死亡抚恤	0.96	0.96	
210	卫生健康支出	14.06	14.06	
21011	行政事业单位医疗	14.06	14.06	
2101101	行政单位医疗	7.87	7.87	
2101103	公务员医疗补助	6.19	6.19	
221	住房保障支出	20.27	20.27	
22102	住房改革支出	20.27	20.27	
2210201	住房公积金	16.72	16.72	
2210202	提租补贴	3.55	3.55	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2026 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本部门 2026 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2026 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本部门 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2026 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		502. 59
301	工资福利支出	207. 12
302	商品和服务支出	234. 84
303	对个人和家庭的补助	60. 63
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2026 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		305.59
301	工资福利支出	207.12
30101	基本工资	53.18
30102	津贴补贴	38.72
30103	奖金	50.99
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.30
30109	职业年金缴费	11.15
30110	职工基本医疗保险缴费	7.69
30111	公务员医疗补助缴费	6.19
30112	其他社会保障缴费	0.18
30113	住房公积金	16.72
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	37.84
30201	办公费	9.60
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修(护)费	

30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	17.90
30227	委托业务费	
30228	工会经费	1.77
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	8.57
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	
303	对个人和家庭的补助	60.63
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	0.96
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	59.67
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	

309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入（基本建设）	
31199	其他对企业补助	

312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31206	其他资本性补助	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2026 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	0.5
1、因公出国（境）费用	
2、公务接待费	0.5
3、公务用车购置及运行费	
其中：（1）公务用车购置费	
（2）公务用车运行费	

十一、部门专项资金管理清单目录

2026 年度部门专项资金管理清单目录

单位：万元

主管部门 名称	专项资金立 项项目名称	立项依 据	执行年限	实施规划	总体绩效 目标	支出级次	资金拼盘				资金分配 办法及支 出标准
							小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	
合计							197	197			
闽清县 财政局	财政自身 建设经费		1	财政 自身建 设经费			97	97			项目法
闽清县 财政局	软件、设备 购置运维 费及绩效 评价等服 务委托费		1	软件、 设备购 置运维 费及绩 效评价 等服务 委托费			100	100			项目法

第三部分

2026年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2026 年，闽清县财政局（本级）收入预算为 502.59 万元，比上年减少 32.22 万元，降低 6.02%，主要原因是日常运转经费减少。其中：一般公共预算拨款收入 502.59 万元、政府性基金预算拨款收入 0 万元、国有资本经营预算拨款收入 0 万元、财政专户管理资金收入 0 万元、事业收入 0 万元、事业单位经营收入 0 万元、上级补助收入 0 万元、附属单位上缴收入 0 万元、其他收入 0 万元、上年结转结余 0 万元。

相应安排支出预算 502.59 万元，比上年减少 32.22 万元，降低 6.02%，主要原因是日常运转经费减少。其中：基本支出 305.59 万元、项目支出 197 万元、事业单位经营支出 0 万元、上缴上级支出 0 万元、对附属单位补助支出 0 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2026 年度一般公共预算拨款支出 502.59 万元，比上年减少 32.22 万元，降低 6.02%，主要原因是日常运转经费减少。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了一般公共服务支出，同时合理保障了本局的正常运转等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2010601-行政运行 159.28 万元。主要用于人员经费、公用经费等支出。

（二）2010699-其他财政事务支出 214.9 万元。主要用于人员经费及工作经费支出。

（三）2080501-行政单位离退休 59.67 万元。主要用于退休人员生活补助支出。

（四）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支 22.3 万元。主要用于人员养老保险支出。

（五）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 11.15 万元。主要用于人员职业年金支出。

（六）2080801-死亡抚恤 0.96 万元。主要用于遗属人员生活补助支出。

（七）2101101-行政单位医疗 7.87 万元。主要用于人员基本医疗保险支出。

（八）2101103-公务员医疗补助 6.19 万元。主要用于人员医疗支出。

（九）2210201-住房公积金 16.72 万元。主要用于住房公积金支出。

（十）2210202-提租补贴 3.55 万元。主要用于提租补贴支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本部门 2026 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本部门 2026 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 305.59 万元，其中：

（一）人员经费 267.75 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 37.84 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、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、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、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、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2026 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2026 年预算安排 0.5 万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2026 年预算安排 0 万元，与上年持平

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2026 年，闽清县财政局部门共设置 0 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 0 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

本部门无项目支出绩效目标表。

2. 部门整体支出绩效目标表

本部门无部门整体支出绩效目标表。

3. 有关情况说明

本部门无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2026 年，闽清县财政局本级一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 37.84 万元，较上年减少 59.16 万元。

（二）政府采购情况

2026 年，闽清县财政局本级政府采购预算总额 101.1 万元，其中：政府采购货物预算 11.1 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 90 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，闽清县财政局本级共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2026 年部门预算安排购置车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

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、事业单位经营收入：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”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：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发生的支出。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（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；公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。