



2026年  
东莞市财政局望牛墩分局部门预算

# 目 录

## 第一部分 东莞市财政局望牛墩分局概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

## 第二部分 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 东莞市财政局望牛墩分局概况

## 一、主要职责

(一) 贯彻执行党和国家的财经方针、政策，严格执行财经法规和各项财政制度；组织拟定和实施镇区财政、财务管理规章制度；监督镇、村各级单位执行财经法规和各项财经制度，检查、反映和处理财政违法违纪行为。

(二) 负责编制本镇年度综合财政预算草案，执行镇人民代表大会批准的综合财政预算和预算调整方案，监督镇属单位预算的执行；编制本镇年度决算，综合平衡镇级财政资金；向本级人民代表大会报告本级财政预算和预算执行情况；管理镇预算外财政专户及各项政府性基金；组织实施部门预算编制；管理政府性债务业务，防范债务风险。

(三) 督促各项财政收入及时缴解入库；管理镇级各项财政资金，统一核定镇区行政事业单位的经费标准，监督财政各项专项支出的使用，确保专款专用；负责非税收入征收管理，监督管理“收支两条线”工作。

(四) 组织实施镇财政国库集中收付制度改革；拟定镇财政集中收付政策、制度。

(五) 贯彻执行全市财政票据管理制度；管理、发放和核销镇各种财政收费、罚没票据。

(六) 贯彻执行政府采购制度；编制和执行年度政府采购预

算；监督管理镇政府采购工作。

（七）贯彻执行会计、财务制度和财经纪律，建立健全财务会计制度，管理和监督镇行政事业单位、镇办企业、外商投资企业等经济组织的财务进行监督、管理。

（八）制定镇行政事业资产管理配套办法；负责镇行政事业资产的监管；组织实施镇行政事业单位的清产核资和财产清查工作；负责审批本级行政事业资产处置。

（九）对镇区财政性投资项目实施造价管理和工程预、决、结算等基建财务的审核和监督管理。

（十）指导、管理和监督会计电算化工作；负责本镇行政区域内会计管理和会计监督工作，贯彻会计法律、法规和制度，监管镇级行政事业单位会计核算工作；负责镇会计事务管理，组织实施镇财会人员的培训考核工作，管理和核发会计人员从业资格证书。

## 二、部门机构设置

本部门内设办公室、预算股、监督股、征收股，与国库支付中心合署办公。

## 三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为本级预算。

# 第二部分 2026年部门预算表

表1

## 收支总体情况表

单位名称：东莞市财政局望牛墩分局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预 算	项 目	预 算
一、预算拨款	15690.06	一、一般公共服务支出	877.65
二、财政专户拨款		二、外交支出	
三、事业收入		三、国防支出	
四、事业单位经营收入		四、公共安全支出	
五、其他收入		五、教育支出	
六、上级补助收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	

### 收支总体情况表

单位名称：东莞市财政局望牛墩分局

单位：万元

收		支	
项 目	预 算	项 目	预 算
		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	27.78
		二十、国有资本经营预算支出	
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	13584.63
		二十四、预备费	1200.00

### 收支总体情况表

单位名称： 东莞市财政局望牛墩分局

单位： 万元

项 目	收 入		支 出	
	项 目	预 算	项 目	预 算
			二十五、对附属单位补助支出	
			二十六、上缴上级支出	
本年收入合计		15690.06	本年支出合计	15690.06
上年结转结余			结转结余下年	
收入总计		15690.06	支出总计	15690.06

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： 东莞市财政局望牛墩分局

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	15690.06	11045.50	4644.56									
	15690.06	11045.50	4644.56									

注： 无。

本年支出总体情况表

单位名称： 东莞市财政局望牛墩分局

单位： 万元

科目编码	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
	科目名称							
	合计		15690.06	701.20	14988.86			
201	一般公共服务支出		877.65	673.42	204.23			
20106	财政事务		877.65	673.42	204.23			
2010601	行政运行		673.42	673.42				
2010699	其他财政事务支出		204.23		204.23			
221	住房保障支出		27.78	27.78				
22102	住房改革支出		27.78	27.78				
2210201	住房公积金		27.78	27.78				
227	预备费		1200.00		1200.00			
227	预备费		1200.00		1200.00			

本年支出总体情况表

单位名称：东莞市财政局望牛墩分局

单位：万元

科目编码	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
	科目名称							
227	预备费		1200.00		1200.00			
231	债务还本支出		5346.00		5346.00			
23103	地方政府一般债务还本支出		5272.00		5272.00			
2310301	地方政府一般债券还本支出		5272.00		5272.00			
23104	地方政府专项债务还本支出		74.00		74.00			
2310411	国有土地使用权出让金债务还本支出		74.00		74.00			
232	债务付息支出		8117.47		8117.47			
23203	地方政府一般债务付息支出		3617.82		3617.82			
2320301	地方政府一般债券付息支出		3617.82		3617.82			
23204	地方政府专项债务付息支出		4499.64		4499.64			

## 本年支出总体情况表

单位名称：东莞市财政局望牛墩分局

单位：万元

科目编码	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
	科目名称							
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	220.18	220.18					
2320431	土地储备专项债券付息支出	68.58	68.58					
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	4183.58	4183.58					
2320499	其他政府性基金债务付息支出	27.30	27.30					
233	债务发行费用支出	121.16	121.16					
23303	地方政府一般债务发行费用支出	50.24	50.24					
2330301	地方政府一般债务发行费用支出	50.24	50.24					
23304	地方政府专项债务发行费用支出	70.92	70.92					
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	0.05	0.05					

### 本年支出总体情况表

单位名称： 东莞市财政局望牛墩分局

单位： 万元

科目编码	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
	科目名称							
2330431	土地储备专项债券发行费用支出	出	0.00		0.00			
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出		70.87		70.87			
2330499	其他政府性基金债务发行费用支出		0.00		0.00			

注： 无。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：东莞市财政局望牛墩分局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预 算	项 目	预 算
一、一般公共预算	11045.50	一、一般公共服务支出	877.65
二、政府性基金预算	4644.56	二、外交支出	
三、国有资本经营预算		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	
		九、卫生健康支出	
		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	

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 东莞市财政局望牛墩分局

单位： 万元

收		支	
项 目	入	项 目	出
	预算		预算
		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	27.78
		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	13584.63
		二十四、预备费	1200.00
本年收入合计	15690.06	本年支出合计	15690.06
		二十五、结转下年	

### 财政拨款收支总体情况表

单位名称： 东莞市财政局望牛墩分局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预 算	项 目	预 算
收入总计	15690.06	支出总计	15690.06

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：东莞市财政局望牛墩分局

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	11045.50	701.20	10344.30
[201]一般公共服务支出	877.65	673.42	204.23
[20106]财政事务	877.65	673.42	204.23
[2010601]行政运行	673.42	673.42	
[2010699]其他财政事务支出	204.23		204.23
[221]住房保障支出	27.78	27.78	
[22102]住房改革支出	27.78	27.78	
[2210201]住房公积金	27.78	27.78	
[227]预备费	1200.00		1200.00
[227]预备费	1200.00		1200.00
[227]预备费	1200.00		1200.00
[231]债务还本支出	5272.00		5272.00
[23103]地方政府一般债务还本支出	5272.00		5272.00
[2310301]地方政府一般债券还本支出	5272.00		5272.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：东莞市财政局望牛墩分局

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
[232]债务付息支出	3617.82		3617.82
[23203]地方政府一般债务付息支出	3617.82		3617.82
[2320301]地方政府一般债券付息支出	3617.82		3617.82
[233]债务发行费用支出	50.24		50.24
[23303]地方政府一般债务发行费用支出	50.24		50.24
[2330301]地方政府一般债务发行费用支出	50.24		50.24

注：无。

表 6

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：东莞市财政局望牛墩分局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	701.20
[301]工资福利支出	519.89
[30101]基本工资	34.30
[30102]津贴补贴	169.92
[30103]奖金	49.25
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	26.82
[30109]职业年金缴费	13.41
[30110]职工基本医疗保险缴费	9.22
[30112]其他社会保障缴费	0.34
[30113]住房公积金	27.78
[30199]其他工资福利支出	188.86
[302]商品和服务支出	62.30
[30201]办公费	19.20
[30207]邮电费	2.40

表 6

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 东莞市财政局望牛墩分局

单位： 万元

部门预算支出经济科目	预算
[30209]物业管理费	4.25
[30211]差旅费	2.00
[30213]维修（护）费	13.00
[30214]租赁费	3.00
[30216]培训费	1.20
[30217]公务接待费	1.20
[30228]工会经费	7.00
[30239]其他交通费用	6.60
[30299]其他商品和服务支出	2.45
[303]对个人和家庭的补助	118.01
[30302]退休费	48.30
[30304]抚恤金	67.42
[30307]医疗费补助	2.29
[310]资本性支出	1.00

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 东莞市财政局望牛墩分局

单位： 万元

部门预算支出经济科目	预算
[31002]办公设备购置	1.00

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： 东莞市财政局望牛墩分局

单位： 万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	10344.29
	5272.00
	5272.00
[302]商品和服务支出	204.23
[30227]委托业务费	204.23
[307]债务利息及费用支出	3668.06
[30701]国内债务付息	3617.82
[30703]国内债务发行费用	50.24
[399]其他支出	1200.00
[39999]其他支出	1200.00

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：东莞市财政局望牛墩分局

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	53.85	53.85		
“三公”经费	1.20	1.20		
其中：（一）因公出国（境）支出				
（二）公务用车购置及运行维护支出				
1. 公务用车购置				
2. 公务用车运行维护费				
（三）公务接待费支出	1.20	1.20		

注：无。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：东莞市财政局望牛墩分局

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	4644.56		4644.56
231	债务还本支出	74.00		74.00
23104	地方政府专项债务还本支出	74.00		74.00
2310411	国有土地使用权出让金债务还本支出	74.00		74.00
232	债务付息支出	4499.64		4499.64
23204	地方政府专项债务付息支出	4,499.64		4,499.64
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	220.18		220.18
2320431	土地储备专项债券付息支出	68.58		68.58
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	4,183.58		4,183.58
2320499	其他政府性基金债务付息支出	27.30		27.30
233	债务发行费用支出	70.92		70.92
23304	地方政府专项债务发行费用支出	70.92		70.92

### 政府性基金预算支出情况表

单位名称： 东莞市财政局望牛墩分局

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
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	0.05		0.05
2330431	土地储备专项债券发行费用支出	0.00		0.00
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	70.87		70.87
2330499	其他政府性基金债券发行费用支出	0.00		0.00

注： 无。

表 10

### 国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 东莞市财政局望牛墩分局

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			
无				

注： 本表本年无发生额。

部门预算基本支出预算表

单位名称： 东莞市财政局望牛墩分局

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	701.20	701.20	701.20				
工资和福利支出	519.89	519.89	519.89				
商品和服务支出	62.30	62.30	62.30				
对个人和家庭的补助	118.01	118.01	118.01				
其他资本性等支出	1.00	1.00	1.00				

注： 无。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：东莞市财政局望牛墩分局

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				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	14988.86	14988.86	10344.29	4644.56			
财政绩效评价 工作业务费	18.00	18.00	18.00				
预备费	1,200.00	1,200.00	1200.00				设立东莞市望牛墩镇 2026 年度预备费项目，预留 1200 万元作为预备费总金额，该项目根据实际情况，在 2026 年据实列支。
地方政府债务 利息及费用支出	13584.63	13584.63	8940.06	4644.56			根据 2026 年相关文件精神，做好 2026 年政府债券还本付息工作。
望牛墩镇工程 预决算项目重 点审核服务费	91.63	91.63	91.63				
专项债券项目 谋划及发行材 料编制费用	94.60	94.60	94.60				

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15690.06万元，比上年增加5955.82万元，增长61.18%，主要原因是债务还本付息支出增加；支出预算15690.06万元，比上年增加5955.82万元，增长61.18%，主要原因是债务还本付息支出增加。

### 二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费1.20万元，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。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0万元（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0万元，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1.20万元，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。

### 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 53.85 万元，比上年增加 10.50 万元，增长 24.22%，主要原因是本部门办公费增加。

#### 四、政府采购情况

2026年本部门政府采购安排 1 万元，其中：货物类采购预算 1 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 2025 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 22.75 万元，分布构成情况为：房屋 0 平方米，车辆 0 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 1 万元，主要是其他办公用品等。

#### 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 204.23 万元，比上年增加 69.53 万元，增长 51.62%，主要原因是其他财政事务支出增加

#### 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
预备费	1200.00	设立东莞市望牛墩镇 2026 年度预备费项目，预留 1200 万元作为预备费总金额，该项目根据实际情况，在 2026 年据实列支。
地方政府债务利息及费用支出	13584.63	根据 2026 年相关文件精神，做好 2026 年政府债券还本

		付息工作。
--	--	-------

注：无。

## 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。