

2023 年
乐昌市财政局 部门预算

目 录

第一部分 乐昌市财政局概况

- 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 乐昌市财政局概况

一、主要职责

乐昌市财政局贯彻落实党中央、省委和韶关市委关于财经工作的方针政策和决策部署，按照市委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

1. 拟订全市财政发展规划、政策和改革方案并组织实施。参与分析预测宏观经济形势，参与拟订宏观经济政策，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。牵头推进政府与社会资本合作（PPP），建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

2. 贯彻执行国家、省和韶关市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草全市财政、财务、会计管理等方面的规范性文件和制度，并监督执行。

3. 负责管理全市各项财政收支。负责编制年度市级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全市年度财政预算草案，汇总编制全市财政总决算。审核批复部门（单位）的年度预决算。受市人民政府委托，向市人民代表大会及其常务委员会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。负责市级预决算公开。

4. 组织起草地方税收政策及调整方案。按分工负责市级政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

5. 负责国库集中收付管理、市级财政资金调度和财政总预算会计工作。组织编制政府财务报告。开展国库现金管理工作。监管市级行政事业单位会计核算工作。组织开展会计决算报表编报和分析工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 执行政府国内债务管理政策。制定全市政府债务管理制度和办法。编制全市政府债余额限额计划。统一管理全市政府外债，制定管理制度。

7. 牵头编制国有资产管理情况报告。根据市政府授权，集中统一履行市级国有金融资本出资人职责。制定国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施，制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

8. 负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定全市国有资本经营预算制度和办法，收取市级企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

9. 负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社

会保险基金财政监管工作。

10. 组织实施预算绩效管理，开展市级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用，开展预算绩效管理考核工作。

11. 负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计工作。依法管理资产评估有关工作。

12. 承办市委、市政府和上级财政部门交办的其他任务。

二、部门机构设置

乐昌市财政局设 17 个内设机构：分别是办公室、法规和会计股、预算股、国库股、资源环境和综合股、政府债务管理股、行政政法股、教育和文化股、经济建设股、工贸发展股、农业农村股、社会保障股、资产管理股、政府采购监管股、绩效管理股、监督股、人事股。

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：乐昌市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	31589.40	一、一般公共服务支出	1611.35
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	233.15
		九、卫生健康支出	52.22
		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：乐昌市财政局

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	82.75
		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
		二十四、债务还本支出	14892.30

收支总体情况表

单位名称：乐昌市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		二十五、债务付息支出	14636.22
		二十六、债务发行费用支出	81.41
本年收入合计	31589.40	本年支出合计	31589.40
四、上级补助收入	0.00	二十七、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十八、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十九、结转下年	0.00
收入总计	31589.40	支出总计	31589.40

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：乐昌市财政局

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			
2320431	土地储备专项债券付息支出	635.50	0.00	635.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	9218.18	0.00	9218.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
233	债务发行费用支出	81.41	0.46	80.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	0.46	0.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	80.95	0.00	80.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2330431	土地储备专项债券发行费用支出	0.45	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	80.50	0.00	80.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

支出总体情况表

单位名称：乐昌市财政局

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	31589.40	1294.97	30294.43	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1611.35	926.85	684.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1611.35	926.85	684.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	803.81	803.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	94.50	0.00	94.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	123.04	123.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	590.00	0.00	590.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	233.15	233.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	233.15	233.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	94.60	94.60	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	92.37	92.37	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	46.18	46.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：乐昌市财政局

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							
210	卫生健康支出	52.22	52.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.22	52.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	40.97	40.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.74	3.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	7.51	7.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	82.75	82.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	82.75	82.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	82.75	82.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
231	债务还本支出	14892.30	0.00	14892.30	0.00	0.00	0.00	0.00
23103	地方政府一般债务还本支出	5652.30	0.00	5652.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2310301	地方政府一般债券还本支出	5652.30	0.00	5652.30	0.00	0.00	0.00	0.00
23104	地方政府专项债务还本支出	9240.00	0.00	9240.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2310431	土地储备专项债券还本支出	8500.00	0.00	8500.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：乐昌市财政局

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							
2310498	其他政府性基金债务还本支出	740.00	0.00	740.00	0.00	0.00	0.00	0.00
232	债务付息支出	14636.22	0.00	14636.22	0.00	0.00	0.00	0.00
23203	地方政府一般债务付息支出	4782.54	0.00	4782.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	4782.54	0.00	4782.54	0.00	0.00	0.00	0.00
23204	地方政府专项债务付息支出	9853.68	0.00	9853.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	635.50	0.00	635.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	9218.18	0.00	9218.18	0.00	0.00	0.00	0.00
233	债务发行费用支出	81.41	0.00	81.41	0.00	0.00	0.00	0.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	0.46	0.00	0.46	0.00	0.00	0.00	0.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	80.95	0.00	80.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2330431	土地储备专项债券发行费用支出	0.45	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：乐昌市财政局

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							
2330498	其他地方自行试点项目收益专 项债券发行费用支出	80.50	0.00	80.50	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：乐昌市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	12414.77	一、一般公共服务支出	1611.35
二、政府性基金预算	19174.63	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	233.15
		九、卫生健康支出	52.22
		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：乐昌市财政局

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	82.75
		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
		二十四、债务还本支出	14892.30
		二十五、债务付息支出	14636.22
		二十六、债务发行费用支出	81.41

财政拨款收支总体情况表

单位名称：乐昌市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
本年收入合计	31589.40	本年支出合计	31589.40
		二十七、结转下年	0.00
收入总计	31589.40	支出总计	31589.40

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：乐昌市财政局

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	12414.77	1294.97	11119.80
[201]一般公共服务支出	1611.35	926.85	684.50
[20106]财政事务	1611.35	926.85	684.50
[2010601]行政运行	803.81	803.81	0.00
[2010607]信息化建设	94.50	0.00	94.50
[2010650]事业运行	123.04	123.04	0.00
[2010699]其他财政事务支出	590.00	0.00	590.00
[208]社会保障和就业支出	233.15	233.15	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	233.15	233.15	0.00
[2080501]行政单位离退休	94.60	94.60	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	92.37	92.37	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	46.18	46.18	0.00
[210]卫生健康支出	52.22	52.22	0.00
[21011]行政事业单位医疗	52.22	52.22	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：乐昌市财政局

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
[2101101]行政单位医疗	40.97	40.97	0.00
[2101102]事业单位医疗	3.74	3.74	0.00
[2101103]公务员医疗补助	7.51	7.51	0.00
[221]住房保障支出	82.75	82.75	0.00
[22102]住房改革支出	82.75	82.75	0.00
[2210201]住房公积金	82.75	82.75	0.00
[231]债务还本支出	5652.30	0.00	5652.30
[23103]地方政府一般债务还本支出	5652.30	0.00	5652.30
[2310301]地方政府一般债券还本支出	5652.30	0.00	5652.30
[232]债务付息支出	4782.54	0.00	4782.54
[23203]地方政府一般债务付息支出	4782.54	0.00	4782.54
[2320301]地方政府一般债券付息支出	4782.54	0.00	4782.54
[233]债务发行费用支出	0.46	0.00	0.46
[23303]地方政府一般债务发行费用支出	0.46	0.00	0.46

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：乐昌市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	1294.97
[301]工资福利支出	946.96
[30101]基本工资	262.22
[30102]津贴补贴	236.52
[30103]奖金	134.98
[30107]绩效工资	48.24
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	92.37
[30109]职业年金缴费	46.18
[30110]职工基本医疗保险缴费	21.76
[30111]公务员医疗补助缴费	3.94
[30113]住房公积金	82.75
[30199]其他工资福利支出	18.00
[302]商品和服务支出	137.68
[30201]办公费	9.60

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：乐昌市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30205]水费	1.70
[30206]电费	16.65
[30207]邮电费	7.20
[30209]物业管理费	24.00
[30211]差旅费	2.00
[30213]维修（护）费	5.54
[30215]会议费	5.00
[30217]公务接待费	10.00
[30228]工会经费	11.31
[30231]公务用车运行维护费	15.00
[30239]其他交通费用	25.38
[30299]其他商品和服务支出	4.30
[303]对个人和家庭的补助	210.33
[30302]退休费	121.12

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：乐昌市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30305]生活补助	0.93
[30399]其他对个人和家庭的补助	88.28

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：乐昌市财政局

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	130.07	130.07	0.00	0.00
“三公”经费	25.00	25.00	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	15.00	15.00	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	15.00	15.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	10.00	10.00	0.00	0.00

注：无。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：乐昌市财政局

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	19174.63	0.00	19174.63
231	债务还本支出	9240.00	0.00	9240.00
23104	地方政府专项债务还本支出	9240.00	0.00	9240.00
2310431	土地储备专项债券还本支出	8500.00	0.00	8500.00
2310498	其他政府性基金债务还本支出	740.00	0.00	740.00
232	债务付息支出	9853.68	0.00	9853.68
23204	地方政府专项债务发行费用支出	9853.68	0.00	9853.68
2320431	土地储备专项债券付息支出	635.50	0.00	635.50
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	9218.18	0.00	9218.18
233	债务发行费用支出	80.95	0.00	80.95
23304	地方政府专项债务发行费用支出	80.95	0.00	80.95
2330431	土地储备专用债券发行费用支出	0.45	0.00	0.45

政府性基金预算支出情况表

单位名称：乐昌市财政局

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
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	80.50	0.00	80.50

注：无。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：乐昌市财政局

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

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：乐昌市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	5467.50
[301]工资福利支出	32.00
[30199]其他工资福利支出	32.00
[302]商品和服务支出	644.50
[30201]办公费	338.50
[30227]委托业务费	250.00
[30228]工会经费	22.00
[30299]其他商品和服务支出	34.00
[307]债务利息及费用支出	4783.00
[30701]国内债务付息	4782.54
[30703]国内债发行费用	0.46
[310]资本性支出	8.00
[31002]办公设备购置	8.00

注：由于国内债务还本支出 5652.30 万元没有对应的部门预算支出经济科目，因此，此表按经济分类科目填列少填列 5652.30 万元。

部门预算基本支出预算表

单位名称：乐昌市财政局

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	1294.97	1294.97	1294.97	0.00	0.00	0.00	0.00
乐昌市财政局	1294.97	1294.97	1294.97	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	946.96	946.96	946.96	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	137.68	137.68	137.68	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的 补助	210.33	210.33	210.33	0.00	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：乐昌市财政局

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	30294.43	30294.43	11119.80	19174.63	0.00	0.00	0.00	<p>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，发挥财政在国家治理中的基础和重要支柱作用。</p> <p>2. 建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性，提升财政服务保障全市经济社会发展的能力。</p> <p>3. 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，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的财政关系，完善财政转移支付制度；逐步统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有</p>

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：乐昌市财政局

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			
乐昌市财政局	30294.43	30294.43	11119.80	19174.63	0.00	0.00	0.00	力的预算制度;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;深化财税制度改革,健全地方税收体系。 4. 加强政府债务风险防控。规范举债融资机制,构建“闭环”管理体系,严控法定限额内债务风险,着力防控隐性债务风险,牢牢守住不发生系统性风险的底线。
财税征收工作经费	130.00	130.00	130.00	0.00	0.00	0.00	0.00	支付办公设备购置、办公大楼硬件设施运转服务费等费用,保障办公大楼正常运转,保证机构正常运行。
投资评审专项经费	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	将评审费用纳入财政预算管理,实行统一支付,以规范和统一项目评审费用支付问题,可充分利用质量

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：乐昌市财政局

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			
								考核结果,对协审机构的评审质量与评审费用挂钩,促使协审机构加强对其参与项目评审人员的管理和监督,提高评标质量,确保评审活动公平、公正。
协税护税工作经费	10.00	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保证协税护税办公室开展工作购置设备等日常支出,保障协税护税工作正常开展。
专项工作购买服务费(绩效评估等)	250.00	250.00	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	通过聘请专业的第三方对财政工作进行监督、评价,保证绩效评价、监督检查等工作更专业更准确的开展,保障财政工作顺利开展。
预算单位信息系统运行维护费	94.50	94.50	94.50	0.00	0.00	0.00	0.00	保证各预算单位做账系统、支付系统日常工作顺利开展,保障财政工作正常开展。
一般债券付息	4782.54	4782.54	4782.54	0.00	0.00	0.00	0.00	每月按照《2023年广东省政府债券还本付息明细表》及上级财政部门相关文件要求及时支付。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：乐昌市财政局

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			
一般债券发行及服务费用	0.46	0.46	0.46	0.00	0.00	0.00	0.00	每月按照《2023年广东省政府债券还本付息明细表》及上级财政部门相关文件要求及时支付。
偿还一般债券本金	0.30	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	每月按照《2023年广东省政府债券还本付息明细表》及上级财政部门相关文件要求及时支付。
偿还一般债券本金(2023年再融资债券)	5652.00	5652.00	5652.00	0.00	0.00	0.00	0.00	每月按照《2023年广东省政府债券还本付息明细表》及上级财政部门相关文件要求及时支付。
专项债券项目发行材料编制费用	80.00	80.00	0.00	80.00	0.00	0.00	0.00	每月按照《2023年广东省政府债券还本付息明细表》及上级财政部门相关文件要求及时支付。
其他专项债券付息	9218.18	9218.18	0.00	9218.18	0.00	0.00	0.00	每月按照《2023年广东省政府债券还本付息明细表》及上级财政部门相关文件要求及时支付。
其他专项债券发行及服务费用	0.50	0.50	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00	每月按照《2023年广东省政府债券还本付息明细表》及上级财政部门相关文件要求及时支付。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：乐昌市财政局

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			
土储专项债券付息	635.50	635.50	0.00	635.50	0.00	0.00	0.00	每月按照《2023年广东省政府债券还本付息明细表》及上级财政部门相关文件要求及时支付。
土储专项债券服务费	0.45	0.45	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00	每月按照《2023年广东省政府债券还本付息明细表》及上级财政部门相关文件要求及时支付。
土储专项债券还本(2023年再融资债券)	8500.00	8500.00	0.00	8500.00	0.00	0.00	0.00	每月按照《2023年广东省政府债券还本付息明细表》及上级财政部门相关文件要求及时支付。
其他专项债券还本(2023年再融资债券)	740.00	740.00	0.00	740.00	0.00	0.00	0.00	每月按照《2023年广东省政府债券还本付息明细表》及上级财政部门相关文件要求及时支付。

注：无。

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 31589.40 万元，比上年增加 11703.46 万元，增长 58.85%，主要原因是本年项目经费增加，专项债券还本增加 9240 万元，债券付息及发行费增加 2831 万元等；支出预算 31589.40 万元，比上年增加 11703.46 万元，增长 58.85%，主要原因是本年项目经费增加，专项债券还本增加 9240 万元，债券付息及发行费增加 2831 万元等。

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 万元，比上年减少 15 万元，下降 37.50%，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，从严控制“三公”经费预算。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长--（上年预算数基数为 0，不可比）%，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 15 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 15 万元，比上年减少 5 万元。）比上年减少 5 万元，下降 25%，主要原因是厉行节约，压减公务用车运行费；公务接待费 10 万元，比上年减少 10 万元，下降 50%，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，压减公务接待费预算。

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130.07万元，比上年增加13.20万元，增长11.29%，主要原因是办公费、电费、物业管理费等增加。

四、政府采购情况

2023年本部门政府采购安排180万元，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170万元等。

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4023.72万元，分布构成情况为：房屋6200平方米，车辆3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
专项工作购买服务费(绩效评估等)	250万元	1、用于聘请第三方专业团队进行绩效评价、监督检查等专项工作购买服务支出。

		2、保证绩效评价、监督检查等工作更专业更准确的开展。
投资评审专项经费	200 万元	将评审费用纳入财政预算管理，实行统一支付，以规范和统一项目评审费用支付问题，可充分利用质量考核结果，对协审机构的评审质量与评审费用挂钩，促使协审机构加强对其参与项目评审人员的管理和监督，提高评标质量，确保评审活动公平、公正。

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、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。