

2023 年
东莞市财政局水乡分局部门预算

目 录

第一部分 东莞市财政局水乡分局 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 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 东莞市财政局水乡分局概况

一、主要职责

东莞市财政局水乡分局的主要职责：

（一）负责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经制度，落实各项财政、税收和财务优惠政策。根据有关法律、法规组织拟订和实施功能区的财政、财务管理规章制度。

（二）组织编制功能区预算及决算草案，并组织预算执行，按程序报告预算及其执行情况。管理和监督功能区各项财政收入，筹集和调配财政基本建设资金。

（三）负责功能区政府性债务管理工作。

（四）统筹、协调、管理功能区内区域性的财政投资项目前期工作及项目审批。参加功能区财政性资金投资项目的工程概、预算审核，对财政性资金投资项目的工程结算、决算进行监督管理。组织实施功能区财政资金绩效评价和会计决算工作。

（五）监督和管理功能区政府采购工作。监督和管理功能区行政事业资产。管理和指导功能区行政事业单位、国有控股企业以及其他经济组织的会计工作，组织财会人员的培训和考核。管理和监督功能区国有资产，监缴国有资产收益。负责编制、执行和监督功能区国有资本经营预算，维护国有资产出资人权益。

（六）协调水乡功能区各镇财政工作。

二、部门机构设置

本部门无内设机构。

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： 东莞市财政局水乡分局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	25,668.01	一、一般公共服务支出	508.56
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	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		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： 东莞市财政局水乡分局

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	29.57
		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	25,129.88
本年收入合计	25,668.01	本年支出合计	25,668.01

收支总体情况表

单位名称： 东莞市财政局水乡分局

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	25,668.01	支出总计	25,668.01

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： 东莞市财政局水乡分局

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			
23104	地方政府专项债务还本支出	2,780.00	0.00	2,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2310431	土地储备专项债券还本支出	2,780.00	0.00	2,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
232	债务利息支出	22,349.88	1,352.00	20,997.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23203	地方政府一般债务利息支出	1,352.00	1,352.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	1,352.00	1,352.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23204	地方政府专项债务利息支出	20,997.88	0.00	20,997.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	2,037.00	0.00	2,037.00	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	18,960.88	0.00	18,960.88	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： 东莞市财政局水乡分局

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	25,668.01	456.89	25,211.12	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	508.56	427.32	81.24	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	508.56	427.32	81.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	427.32	427.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	76.24	0.00	76.24	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.57	29.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.57	29.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.57	29.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
231	债务还本支出	2,780.00	0.00	2,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23104	地方政府专项债务还本支出	2,780.00	0.00	2,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2310431	土地储备专项债券还本支出	2,780.00	0.00	2,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称： 东莞市财政局水乡分局

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							
232	债务利息支出	22,349.88	0.00	22,349.88	0.00	0.00	0.00	0.00
23203	地方政府一般债务付息支出	1,352.00	0.00	1,352.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	1,352.00	0.00	1,352.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23204	地方政府专项债务付息支出	20,997.88	0.00	20,997.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	2,037.00	0.00	2,037.00	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	18,960.88	0.00	18,960.88	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： 东莞市财政局水乡分局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	1,890.13	一、一般公共服务支出	508.56
二、政府性基金预算	23,777.88	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	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		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： 东莞市财政局水乡分局

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	29.57
		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	25,129.88
本年收入合计	25,668.01	本年支出合计	25,668.01
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	25,668.01	支出总计	25,668.01

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： 东莞市财政局水乡分局

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	1,890.13	456.89	1,433.24
[201]一般公共服务支出	508.56	427.32	81.24
[20106]财政事务	508.56	427.32	81.24
[2010601]行政运行	427.32	427.32	0.00
[2010602]一般行政管理事务	5.00	0.00	5.00
[2010699]其他财政事务支出	76.24	0.00	76.24
[221]住房保障支出	29.57	29.57	0.00
[22102]住房改革支出	29.57	29.57	0.00
[2210201]住房公积金	29.57	29.57	0.00
[232]债务付息支出	1,352.00	0.00	1,352.00
[23203]地方政府一般债务付息支出	1,352.00	0.00	1,352.00
[2320301]地方政府一般债券付息支出	1,352.00	0.00	1,352.00

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： 东莞市财政局水乡分局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	456.89
[301]工资福利支出	437.42
[30101]基本工资	32.21
[30102]津贴补贴	183.09
[30103]奖金	47.48
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	27.55
[30109]职业年金缴费	13.77
[30110]职工基本医疗保险缴费	9.40
[30112]其他社会保障缴费	16.94
[30113]住房公积金	29.57
[30199]其他工资福利支出	77.40
[302]商品和服务支出	19.47
[30201]办公费	2.00
[30211]差旅费	3.00

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 东莞市财政局水乡分局

单位： 万元

部门预算支出经济科目	预算
[30215]会议费	0.30
[30216]培训费	0.23
[30217]公务接待费	0.30
[30228]工会经费	6.00
[30239]其他交通费用	6.65
[30299]其他商品和服务支出	1.00

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：东莞市财政局水乡分局

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	21.11	21.11	0.00	0.00
“三公”经费	0.30	0.30	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.30	0.30	0.00	0.00

注：无。

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 东莞市财政局水乡分局

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	23,777.88	0.00	23,777.88
231	债务还本支出	2,780.00	0.00	2,780.00
23104	地方政府专项债务还本支出	2,780.00	0.00	2,780.00
2310431	土地储备专项债券还本支出	2,780.00	0.00	2,780.00
232	债务付息支出	20,997.88	0.00	20,997.88
23204	地方政府专项债务付息支出	20,997.88	0.00	20,997.88
2320431	土地储备专项债券付息支出	2,037.00	0.00	2,037.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	18,960.88	0.00	18,960.88

注： 无。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 东莞市财政局水乡分局

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	0.00	0.00	0.00
无	无	0.00	0.00	0.00

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： 东莞市财政局水乡分局

单位： 万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	1,433.24
[302]商品和服务支出	81.24
[30213]维修（护）费	8.64
[30227]委托业务费	72.60
[307]债务利息及费用支出	1,352.00
[30701]国内债务付息	1,352.00

注： 无。

部门预算基本支出预算表

单位名称： 东莞市财政局水乡分局

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	456.89	456.89	456.89	0.00	0.00	0.00	0.00
东莞市财政局水乡分局	456.89	456.89	456.89	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	437.42	437.42	437.42	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	19.47	19.47	19.47	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： 东莞市财政局水乡分局

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	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	25,211.12	25,211.12	1,433.24	23,777.88	0.00	0.00	0.00	
东莞市财政局 水乡分局	25,211.12	25,211.12	1,433.24	23,777.88	0.00	0.00	0.00	
系统运行维 护费	8.64	8.64	8.64	0.00	0.00	0.00	0.00	主要工作目标是对系统运行状况进行监测和诊断，及时排除各种故障，保障系统稳定运行，保障业务顺利开展。
一般债券利 息支出	1,352.00	1,352.00	1,352.00	0.00	0.00	0.00	0.00	按计划支出 2023 年度一般债券利息及服务费。通过项目实施，保障一般债券的稳定运行，维持金融债券市场的有序。
项目收益专 项债券利息支 出	18,960.88	18,960.88	0.00	18,960.88	0.00	0.00	0.00	按计划支出 2023 年度项目收益专项债券利息及服务费。通过项目实施，保障项目收益专项债券的稳定运行，维持金融债券市场的有序。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 东莞市财政局水乡分局

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	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			
土地储备专项债券利息支出	2,037.00	2,037.00	0.00	2,037.00	0.00	0.00	0.00	按计划支出 2023 年度土地储备专项债券利息及服务费用。通过项目实施，保障土地储备专项债券的稳定运行，从而优化土地供应结构、促进房地产健康稳定发展、促进土地制度改革等。
财政评审检查咨询费	67.60	67.60	67.60	0.00	0.00	0.00	0.00	完成 1 项以上的项目研究，所形成的成果文件的质量符合验收标准，并能产生持续性影响。
档案管理费	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	根据水乡财政实际工作情况完成 2022 年部门档案的管理，所有文件、合同等文书材料按年份做好分类整理。
土地储备专项债券本金支出	2,780.00	2,780.00	0.00	2,780.00	0.00	0.00	0.00	通过项目实施，保障土地储备专项债券的稳定运行，从而优化土地供应结构、促进房地产健康稳定发展、促进土地制度改革等。

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 25,668.01 万元，比上年增加 12,556.77 万元，增长 95.77%，主要原因是本年需上缴的债券利息增加，对应的预算拨款收入增加；支出预算 25,668.01 万元，比上年增加 12,556.77 万元，增长 95.77%，主要原因是本年需上缴的债券利息增加，对应安排的支出预算增加。

二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费 0.30 万元，比上年减少 0.20 万元，下降 40%，主要原因是本部门厉行节约，减少公务接待费用的预算安排。其中：因公出国（境）费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长—（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 0.00 万元（公务用车购置费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元；公务用车运行维护费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元。）比上年增加 0.00 万元，增长—（基数为 0，不可比）%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费 0.30 万元，比上年减少 0.20 万元，下降 40%，主要原因是本部门厉行节约，减少公务接待费用的预算安排。

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 21.11 万元，比上年增加 2.59 万元，增长 13.98%，主要原因是本单位 2023 年人员数量增加，机关运行经费相应有所增加。

四、政府采购情况

2023 年本部门政府采购安排 18.10 万元，其中：货物类采购预算 0.50 万元，工程类采购预算 0.00 万元，服务类采购预算 17.60 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 0.91 万元，分布构成情况为：房屋 0.00 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 0.00 万元，主要是无等。

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
一般债券利息支出	1,352.00 万元	按计划支出 2023 年度一般债券利息及服务费。通过项目实施，保障一般债券的稳定运行，维持金融债券市场的有序。
项目收益专项债券利息支出	18,960.88 万元	按计划支出 2023 年度项目

		收益专项债券利息及服务 费。通过项目实施，保障项 目收益专项债券的稳定运 行，维持金融债券市场的有 序。
土地储备专项债券利息支出	2,037.00 万元	按计划支出 2023 年度土地 储备专项债券利息及服务 费。通过项目实施，保障土 地储备专项债券的稳定运 行，从而优化土地供应结构、 促进房地产健康稳定发展、 促进土地制度改革等。
土地储备专项债券本金支出	2,780.00 万元	通过项目实施，保障土地储 备专项债券的稳定运行，从 而优化土地供应结构、促进 房地产健康稳定发展、促进 土地制度改革等。

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。