

上饶市财政局 2023 年部门预算

目 录

第一部分 上饶市财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 上饶市财政局 2023 年部门预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《部门收入总表》
- 三、《部门支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《部门整体支出绩效目标表》
- 十一、《项目绩效目标表》

第三部分 上饶市财政局 2023 年部门预算情况说明

- 一、2023 年部门预算收支情况说明
- 二、2023 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上饶市财政局概况

一、部门主要职责

（一）贯彻落实国家财税方针政策，拟订市财税规划、政策和改革方案并组织实施，分析预测经济形势，参与制定各项宏观经济政策，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，拟订市、县的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。承担国家和省、市相关区域性发展战略相关财政工作。

（二）研究我市经济社会中的财税重大问题，围绕市委市政府中心工作提出改进和完善政府管理、提高财政资金使用效益的建议。

（三）统筹管理市本级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算，负责编制市本级一般公共预算、政府性基金预算等工作。

（四）承担市本级各项财政收支管理的责任，负责编制年度市本级预算草案并组织执行，受市政府委托，向市人民代表大会报告市本级和全市年度财政预算及其执行情况，向市人民代表大会常务委员会报告财政决算和财政预算执行情况，组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算，完善转移支付制度，指导县、乡财政管理等工作。

（五）贯彻落实国家税收法律、行政法规及有关政策，研究制定市管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案并组织实施，负责政府非税收入管理，按规定管理行

政事业性收费、政府性基金及其他非税收入，管理财政票据，按规定监督管理彩票市场和彩票资金。

（六）组织制定全市财政国库管理和国库集中收付制度，指导和监督全市财政国库业务。

（七）负责制定政府采购规章制度并监督管理政府采购活动。会同有关部门制定政府向社会力量购买服务规章制度，并监督管理政府购买服务活动。

（八）负责制定全市行政事业单位国有资产管理的规章制度及相关标准并组织实施，研究提出支持国有企业改革和发展的财政政策，参与国有资产管理体制改革及国有企业改革等相关工作，管理支持国有企业改革的相关专项资金，承担国有资本经营预算相关财政工作，编制企业财务会计报告，承担资产评估管理工作。

（九）负责办理和监督财政经济发展支出、中央、省和市政府性投资项目的财政拨款，负责政府性投资基本建设财政财务管理，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作，承担国家赔偿费用管理工作，负责农业综合开发资金管理，负责全市农村综合改革工作。

（十）负责拟订全市社会保障资金（基金）的财务管理制度，审核全市及市本级社会保险基金预决算草案，会同有关部门管理市财政社会保障和就业及医疗卫生与健康等支出。

（十一）贯彻落实国家、省政府债务及与政府相关的债务管理政策、制度，拟订全市政府债务及与政府相关的

债务管理制度、办法并组织实施，监督管理全市政府债务及与政府相关的债务，按规定管理国际金融组织和外国政府贷（赠）款，参与涉外债务谈判。

（十二）代市政府履行市属国有金融资本出资人职责，负责市属国有金融企业相关管理工作，组织落实财政金融相关政策等。负责农业保险保费补贴资金管理相关工作。

（十三）制定全市会计管理制度并组织实施，监督和规范会计行为。负责管理全市会计工作，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务。

（十四）监督财税法规、政策的执行情况，反映财政、财务管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。加强财政内部控制体系建设，承担会计信息质量检查，依法查处违法违规行为。

（十五）全面实施预算绩效管理，将政府收支预算、部门和单位预算、政策和项目全面纳入绩效管理，构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化。

（十六）承办市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

2023 年上饶市财政局共有预算单位 1 个，包括上饶市财政局（本级）。

编制人数小计 160 人，其中：行政编制人数 49 人，参照公务员管理的事业编制人数 38 人，全部补助事业编制人

数 73 人。实有人数小计 213 人，其中：在职人数小计 130 人，行政在职人数 43 人，参照公务员管理的事业单位在职人数 28 人，全部补助事业在职人数 59 人。退休人数 82 人，遗属人数 1 人。

第二部分 上饶市财政局 2023 年部门预算表

收支预算总表

填报部门:上饶市财政局

单位: 万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款	5,091.55	一般公共服务支出	6,167.50
(一) 一般公共预算收入	5,091.55	科学技术支出	8.00
(二) 政府性基金预算收入			
(三) 国有资本经营预算收入			
二、教育收费资金收入			
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、附属单位上缴收入			
六、上级补助收入			
七、其他收入			
本年收入合计	5,091.55	本年支出合计	6,175.50
七、使用非财政拨款结余		结转下年	
八、上年结转(结余)	1,083.95		
收入总计	6,175.50	支出总计	6,175.50

部门支出总表

填报部门:上饶市财政局

单位: 万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	6,175.50	4,019.24	2,156.26
201	一般公共服务支出	6,167.50	4,019.24	2,148.26
06	财政事务	6,167.50	4,019.24	2,148.26
2010601	行政运行	3,060.20	3,035.27	24.93
2010602	一般行政管理事务	325.09	5.00	320.09
2010607	信息化建设	76.15	76.15	
2010608	财政委托业务支出	1,803.24		1,803.24
2010650	事业运行	737.95	737.95	
2010699	其他财政事务支出	164.87	164.87	
206	科学技术支出	8.00		8.00
05	科技条件与服务	8.00		8.00
2060599	其他科技条件与服务支出	8.00		8.00

财政拨款收支总表

填报部门:上饶市财政局

单位: 万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	合计	一般公共预 算支出	政府性基金 预算支出	国有资本经 营预算支出
一、财政拨款收入	5,091.55	一、本年支出	5,091.55	5,091.55		
一般公共预算拨款收入	5,091.55	一般公共服务支出	5,091.55	5,091.55		
政府性基金预算拨款收入						
国有资本经营预算收入						
二、上年结转		二、结转下年				
一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
收入总计	5,091.55	支出总计	5,091.55	5,091.55		

一般公共预算支出表

填报部门:上饶市财政局

单位:万元

支出功能分类科目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	5,091.55	3,647.05	1,444.50
201	一般公共预算支出	5,091.55	3,647.05	1,444.50
06	财政事务	5,091.55	3,647.05	1,444.50
2010601	行政运行	2,911.25	2,911.25	
2010608	财政委托业务支出	1,444.50		1,444.50
2010650	事业运行	735.80	735.80	

一般公共预算基本支出表

填报部门:上饶市财政局

单位: 万元

支出经济分类科目		2023 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	3,647.05	2,887.44	759.61
301	工资福利支出	2,854.73	2,854.73	
30101	基本工资	602.14	602.14	
30102	津贴补贴	238.45	238.45	
30103	奖金	1,165.80	1,165.80	
30107	绩效工资	146.38	146.38	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	305.29	305.29	
30110	职工基本医疗保险缴费	67.11	67.11	
30112	其他社会保障缴费	5.00	5.00	
30113	住房公积金	194.56	194.56	
30199	其他工资福利支出	130.00	130.00	
302	商品和服务支出	759.61		759.61
30201	办公费	25.00		25.00
30202	印刷费	12.00		12.00
30203	咨询费	4.50		4.50
30205	水费	6.34		6.34
30206	电费	59.00		59.00
30207	邮电费	31.73		31.73
30208	取暖费	5.00		5.00
30209	物业管理费	51.60		51.60
30211	差旅费	24.19		24.19
30213	维修(护)费	20.00		20.00
30216	培训费	50.00		50.00
30217	公务接待费	10.27		10.27
30226	劳务费	150.00		150.00
30228	工会经费	50.00		50.00
30229	福利费	53.00		53.00
30231	公务用车运行维护费	6.50		6.50
30239	其他交通费用	60.48		60.48
30299	其他商品和服务支出	140.00		140.00
303	对个人和家庭的补助	32.71	32.71	
30302	退休费	2.11	2.11	
30307	医疗费补助	29.50	29.50	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.10	1.10	

一般公共预算“三公”经费支出表

填报部门:上饶市财政局

单位: 万元

部门编码	部门名称	合计	因公出国(境)费			公务接待费	公务用车运行维护费	公务用车购置
			小计	一般公务出国(境)费	高等院校和科研院所学术交流合作出国(境)费			
**	**	1	2	3	4	5	6	7
107001	上饶市财政局	52.50	5.00			25.00	22.50	

政府性基金预算支出表

填报部门:上饶市财政局

单位: 万元

支出功能分类科目		2023 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计			

注: 本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

国有资本经营预算支出表

填报部门:上饶市财政局

单位:万元

支出功能分类科目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计			

注:本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

部门整体支出绩效目标表

详细目标表见附件。

项目绩效目标表

详细目标表见“（九）项目情况说明附表”。

第三部分 上饶市财政局 2023 年部门预算情况说明

一、2023 年部门预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2023 年上饶市财政局收入预算总额为 6175.5 万元,较上年预算安排增加 1120.55 万元; 财政拨款收入 5091.55 万元,较上年预算安排增加 1021.96 万元; 国库集中支付网上结转 1083.95 万元,较上年预算安排增加 98.59 万元。

(二) 支出预算情况

2023 年上饶市财政局支出预算总额为 6175.5 万元,较上年预算安排增加 1120.54 万元; 其中:

按支出项目类别划分: 基本支出 4019.24 万元,较上年预算安排增加 1330.13 万元; 其中: 工资福利支出 2970.65 万元, 商品和服务支出 837.08 万元, 对个人和家庭对补助 35.36 万元, 资本性支出 176.15 万元。项目支出 2156.26 万元,较上年预算安排减少 209.59 万元; 其中: 商品和服务支出 2156.26 万元。

按支出功能科目划分: 一般公共服务支出 6167.5 万元,较上年预算安排增加 1112.55 万元; 科学技术支出 8 万元,较上年预算安排增加 8 万元。

按支出经济分类划分: 工资福利支出 2970.65 万元,较上年预算安排增加 771.91 万元; 商品和服务支出 2993.34 万元,较上年预算安排增加 408.26 万元; 对个人和家庭对补助 35.36 万元,较上年预算安排减少 8.78 万元; 资本性支出 176.15 万元,较上年预算安排减少 50.85 万元。

（三）财政拨款支出情况

2023 年上饶市财政局财政拨款支出预算总额 5091.55 万元,较上年预算安排增加 1021.96 万元, 其中:

按支出功能科目划分: 一般公共服务支出 5091.55 万元, 较上年预算安排增加 1021.96 万元。

按支出项目类别划分: 基本支出 3647.05 万元,较上年预算安排增加 1121.96 万元; 其中: 工资福利支出 2854.73 万元, 商品和服务支出 759.61 万元, 对个人和家庭对补助 32.71 万元。项目支出 1444.5 万元,较上年预算安排减少 100 万元; 其中: 商品和服务支出 1444.5 万元。

（四）政府性基金情况

本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）国有资本经营情况

本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

（六）机关运行经费等重要事项的说明

2023 年部门机关运行费预算 759.61 万元, 比 2022 年预算减少 72.42 万元, 下降 8.7%。

（七）政府采购情况

2023 年部门所属各单位政府采购总额 86.1 万元,其中: 政府采购货物预算 34.5 万元, 政府采购工程预算 0 万元, 政府采购服务预算 51.6 万元。

（八）国有资产占有使用情况

截至 2022 年 9 月 30 日, 部门共有车辆 2 辆, 其中: 一般公务用车实有数 2 辆。

2023 年部门预算未安排购置车辆，未安排购置单位价值 200 万元以上大型设备。

（九）项目情况说明

1.财政监督检查经费项目

①项目概述：开展财政监督检查过程中，聘请专业机构或者具备相应资格的专业人员，协助开展财政监督检查。

②立项依据：《江西省财政监督条例》第九条 财政部门根据工作需要，可以聘请专业机构或者具备相应资格的专业人员，协助开展财政监督检查。

③实施主体：上饶市财政局。

④实施方案：开展财政监督检查过程中，聘请社会中介检查人员，协助检查。

⑤实施周期：2023 年 1 月 1 日--2023 年 12 月 31 日。

⑥年度预算安排：60 万元。

（绩效目标表详见下表）

项目支出绩效目标表

(2023 年度)

项目名称		财政监督检查	
主管部门及代码		107-上饶市财政局	实施单位 上饶市财政局
项目资金 (万元)		年度资金总额	60
		其中：财政拨款	60
		其他资金	0
		上年结转	0
年度绩效目标			
完成好监督检查工作。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	人均成本	≤ 800 元/人
	社会成本指标	检查每个单位所需时间	≥ 1 周
		检查每个单位所需人数	≥ 4 人
产出指标	数量指标	检查单位数量	≥ 20 个
	质量指标	进行检查监督通报次数	≥ 2 次
	时效指标	检查到出报告时间	≤ 2 月

效益指标	社会效益指标	形成监督检查报告	≥3个
------	--------	----------	-----

二、2023年“三公”经费预算情况说明

2023年上饶市财政局“三公”经费一般公共预算安排52.5万元，其中：

因公出国（境）费5万元，与上年安排保持一致。

公务接待费25万元，比上年减少10万元，主要原因是：落实过“紧日子”要求节省开支。

公务用车运行维护费22.5万元，与上年安排保持一致。

公务用车购置费0万元，比上年减少27万元，主要原因是：无公务用车购置计划。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

（二）教育收费资金收入：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2023 年收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：填列 2022 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）一般公共服务支出反映政府提供一般公共服务的支出。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）反映财政事务方面的支出。

（三）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（四）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政管理事务（项）反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（五）一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

（六）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

（七）一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

（八）一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

三、相关专业名词

（一）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排

的为保障行政单位（含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，包括办公费、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。

（二）“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、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。

部门整体支出绩效目标表

（ 2023 年度 ）

部门名称	上饶市财政局		
当年预算情况（万元）			
收入预算合计	6175.5		
其中：财政拨款	5606.5	其他经费	569
支出预算合计	6175.5		
其中：基本支出	4369.1	项目支出	1806.4
年度总体目标	1、全力推动高质量跨越式发展 2、不断优化财政管理体制机制 3、坚持保障和改善民生 4、加大向上争取资金力度 5、大力防范化解重大风险		
年度绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	产出指标	一般公共预算收入增长	≥4%
	时效指标	完成时间	≤2023 年
	成本指标	整体支出规模	≤61755000 元
效益指标	效益指标	财政资金绩效和管理水平	有所提升
	社会效益指标	保障和改善民生	有所改善
满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥90%