

2019 年
中山市财政局 部门预算

目 录

第一部分 中山市财政局 概况

一、主要职责

二、部门预算构成

第二部分 2019 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（按经济分类款级科目）

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

第三部分 2019 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山市财政局 概况

一、主要职责

(一) 贯彻执行国家和省、市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规;组织拟订财政、政府采购、非经营性国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规范性文件,并组织监督实施。

(二) 拟订财政发展战略、中长期财政规划,参与分析预测宏观经济形势,参与制订各项经济调节政策;提出运用财税政策实施经济调节、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化的建议;执行中央与地方、国家与企业的分配政策。

(三) 承担市级各项财政收支管理的责任。负责编制年度市级预决算草案并组织执行;受市人民政府委托,向市人民代表大会报告市级和全市预算及其执行情况,向市人大常委会报告决算;制定行政事业单位开支标准、定额,审核批复市级部门(单位)的年度决算,完善转移支付制度,拟订市对镇(区)财政管理体制及预算管理办法,监督、指导镇(区)财政管理工作。

(四) 制订全市财政和预算收入计划;管理和监督各项财政收入。

(五) 负责市级非税收入及各项政府性基金管理;承

担彩票收益分配和市场监管工作；管理政府债务，防范财政风险；管理财政票据，管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇；参与监管住房保障和住房公积金。

（六）负责建立和实施本市国库管理制度、国库集中收付制度及财政总预算会计核算制度，负责市级财政资金的调度和财政总预算会计工作，制定政府采购政策制度并监督管理，监管市级行政事业单位会计核算工作。

（七）拟订非经营性国有资产的产权管理制度；负责非经营性国有资产的监管；组织拟订国有资本经营预算制度，负责市级国有资本经营预算编制、执行和监督，负责市属金融企业国有资产管理；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表汇总及公共资源统计分析评价工作。

（八）负责市级各项财政专项资金的安排和监督管理，拟订重要物资储备的财政政策，编制市级社会保障预决算草案并组织执行，管理市级财政社会保障支出，监管社会保障资金；执行社会保障资金财务制度、基本建设财务制度、企业财务制度和农村财务制度。

（九）参与财政性资金项目安排总量研究；组织调度财政性基本建设资金；参与审核财政性资金投资项目的工程概算；负责对财政性资金投资项目的工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监

管，参与工程造价管理。

（十）监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议；承担财政支出绩效评价管理工作。

（十一）管理全市会计工作，贯彻执行会计法规和制度；依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，管理和指导社会审计工作；管理资产评估行业。

（十二）承办市人民政府和省财政厅交办的其他事项。

二、部门预算构成

（一）本部门预算为汇总预算，包括：局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：1、市非税收入管理办公室；2、市国库集中支付中心；3、市财政投资审核中心；4、市财政数据信息中心。下属单位均不单独编制预算，合并至我局编制预算。

（二）本部门内设机构构成情况：内设办公室、法制科、预算科、国库科、行政政法科、教科文科、农业科、社会保障科、工贸发展科、外经金融科、经济建设科、会计科、绩效管理科、资产管理科、农村财务管理科、监督检查办公室、人事科、政府债务管理办公室及政府采购监管科等 19 个主要科室。

第二部分 2019 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 中山市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、财政拨款	9,160.16	一、一般公共服务支出	8,381.13
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	44.76
		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	694.07
		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： 中山市财政局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	3.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	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	37.20
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	9,160.16	本年支出合计	9,160.16
四、上级补助收入	0.00	二十三、对附属单位补助支出	0.00

收支总体情况表

单位名称： 中山市财政局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
五、附属单位上缴收入	0.00	二十四、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十五、结转下年	0.00
收入总计	9,160.16	支出总计	9,160.16

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。

收入总体情况表

单位名称： 中山市财政局

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			
21399	其他农林水支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	37.20	37.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	37.20	37.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	37.20	37.20	0.00	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： 中山市财政局

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	9,160.16	4,726.03	4,434.13	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	8,381.13	3,994.76	4,386.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	8,381.13	3,994.76	4,386.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,926.04	3,926.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	44.00	0.00	44.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	325.00	0.00	325.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	977.85	0.00	977.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	68.72	68.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称： 中山市财政局

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							
2010699	其他财政事务支出	1,779.52	0.00	1,779.52	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	44.76	0.00	44.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	44.76	0.00	44.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	44.76	0.00	44.76	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	694.07	694.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	694.07	694.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	215.61	215.61	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	341.76	341.76	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	136.70	136.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称： 中山市财政局

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							
21399	其他农林水支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	37.20	37.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	37.20	37.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	37.20	37.20	0.00	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： 中山市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	9,160.16	一、一般公共服务支出	8,381.13
二、政府性基金预算	0.00	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	44.76
		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	694.07
		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	3.00
		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： 中山市财政局

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	37.20
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	9,160.16	本年支出合计	9,160.16
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	9,160.16	支出总计	9,160.16

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：中山市财政局

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	9,160.16	4,726.03	4,434.13
[201]一般公共服务支出	8,381.13	3,994.76	4,386.37
[20106]财政事务	8,381.13	3,994.76	4,386.37
[2010601]行政运行	3,926.04	3,926.04	0.00
[2010602]一般行政管理事务	60.00	0.00	60.00
[2010604]预算改革业务	44.00	0.00	44.00
[2010605]财政国库业务	325.00	0.00	325.00
[2010607]信息化建设	977.85	0.00	977.85
[2010608]财政委托业务支出	1,200.00	0.00	1,200.00
[2010650]事业运行	68.72	68.72	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 中山市财政局

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
[2010699]其他财政事务支出	1,779.52	0.00	1,779.52
[205]教育支出	44.76	0.00	44.76
[20508]进修及培训	44.76	0.00	44.76
[2050803]培训支出	44.76	0.00	44.76
[208]社会保障和就业支出	694.07	694.07	0.00
[20805]行政事业单位离退休	694.07	694.07	0.00
[2080501]归口管理的行政单位离退休	215.61	215.61	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	341.76	341.76	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	136.70	136.70	0.00
[213]农林水支出	3.00	0.00	3.00
[21399]其他农林水支出	3.00	0.00	3.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 中山市财政局

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
[2139999]其他农林水支出	3.00	0.00	3.00
[221]住房保障支出	37.20	37.20	0.00
[22102]住房改革支出	37.20	37.20	0.00
[2210203]购房补贴	37.20	37.20	0.00

注： 无

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 中山市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	4,726.03
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	3,686.90
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	472.31
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	1,662.09
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	553.99
[30106]伙食补助费	[50199]其他工资福利支出	0.60
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	341.76
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	136.71
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	82.54
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	48.31
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	314.05

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 中山市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	74.54
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	123.98
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	123.98
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	597.43
[30201]办公费	[50201]办公经费	50.83
[30202]印刷费	[50201]办公经费	5.00
[30204]手续费	[50201]办公经费	1.10
[30205]水费	[50201]办公经费	5.00
[30206]电费	[50201]办公经费	109.00
[30207]邮电费	[50201]办公经费	25.00
[30211]差旅费	[50201]办公经费	17.00

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 中山市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	40.00
[30214]租赁费	[50201]办公经费	3.00
[30215]会议费	[50202]会议费	2.90
[30216]培训费	[50203]培训费	24.50
[30203]咨询费	[50205]委托业务费	4.50
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	7.00
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	85.00
[30227]委托业务费	[50205]委托业务费	25.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	13.00
[30229]福利费	[50201]办公经费	0.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	143.75

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 中山市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	35.85
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	258.76
[30301]离休费	[50905]离退休费	0.00
[30302]退休费	[50905]离退休费	112.04
[30304]抚恤金	[50901]社会福利和救助	0.00
[30305]生活补助	[50901]社会福利和救助	0.00
[30306]救济费	[50901]社会福利和救助	0.00
[30307]医疗费补助	[50901]社会福利和救助	25.47
[30309]奖励金	[50901]社会福利和救助	49.00
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	72.25
[310]资本性支出	[503]机关资本性支出（一）	58.96

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 中山市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[31002]办公设备购置	[50306]设备购置	16.07
[31003]专用设备购置	[50306]设备购置	0.00
[31007]信息网络及软件购置更新	[50306]设备购置	27.89
[31099]其他资本性支出	[50399]其他资本性支出	15.00

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：中山市财政局

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	941.33	941.33	0.00	0.00
“三公”经费	7.00	7.00	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	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	7.00	7.00	0.00	0.00

注：机关运行经费是指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 中山市财政局

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	0.00	0.00	0.00
本单位无政府性基金预算支出	无	0.00	0.00	0.00

注： 本单位无政府性基金预算支出，本表数据均为零

第三部分 2019 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2019 年本部门收入预算 9,160.16 万元，比上年增加 1,684.37 万元，增长 22.53%，主要原因是新增“市财政性资金投资项目评审经费”等项目支出，收入相应增加；支出预算 9,160.16 万元，比上年增加 1,684.37 万元，增长 22.53%，主要原因是新增“市财政性资金投资项目评审经费”等项目支出。

二、“三公”经费安排情况

2019 年本部门财政拨款安排“三公”经费 7 万元，比上年减少 3 万元，下降 30%，主要原因是贯彻落实中央八项规定，严控一般性支出。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是没有安排人员因公出国（境）；公务用车购置及运行费 0 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 0 万元），比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是车改后无保留公务用车；公务接待费 7 万元，比上年减少 3 万元，下降 30%，主要原因是严格控制公务接待费支出。

三、机关运行经费安排情况

机关运行经费是指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物

业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。2019年，本部门机关运行经费安排941.33万元，比上年增加66.33（按可比口径）万元，增长8%，主要原因是增加补助镇区购置办公设备和培训费。

四、政府采购情况

2019年本部门政府采购安排383万元，其中：货物类采购预算16万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算367万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2018年12月31日，本部门固定资产金额11,623.08万元，分布构成情况为：房屋13,573.26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16万元，主要是办公设备购置等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2019年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
市财政性资金投资项目评审经费	1200万元	1、预算项目年度完成率：不低于90%。 2、结算项目年度完成率：不低于90%。 3、项目预、结（决）算审核报告投诉率：低于5%。 4、受评单位对评价工作满意度：不低于80%。 5、年度累计送审核减率：不低于3%。 6、提高财政资金使用效益：让更多的合理财政资金投入经济建设，提高财政资金的使用效

		<p>益，建设让人民满意的民生工程，城乡基础设施建设，使市民更多享受到政府的公共资源。</p> <p>7、按规定时间完成各项目评审工作：按时完成率不低于 90%。</p> <p>8、促进投资项目规范性建设：财政评审以“不唯增、不唯减、只唯实”的理念，政府投资项目得到公正公开公平评审，审减不合理工程造价资金，审定的招标控制价促进工程招投标合理合规进行，加强工程建设规范化管理。</p>
--	--	--

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。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。

十、“三公”经费：指市直行政（参公）单位、事业单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国（境）经费具体包括公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。