

2022 年度中山市财政局 部门决算

目 录

第一部分：中山市财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：中山市财政局 2022 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：中山市财政局 2022 年度部门决算情况说 明

第四部分：名词解释

第一部分：中山市财政局概况

一、部门主要职责

（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辦法，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、部门机构设置

市财政局设下列内设机构：

本部门内设机构 21 个：办公室、法制科、预算科、预算编审科、国库科、综合科、政府债务管理科（中山市世界银行贷款业务办公室）、行政科、政法科、科教和文化科、经济建设科、工贸发展科、农业农村资环科、社会保障科、资产管理科、金融

发展科、会计科（审批服务办公室）、政府采购监管科、绩效管理科、监督办公室、组织人事科。

三、部门决算单位构成

本部门决算为单位本级决算。按照部门决算编报要求，纳入我部门 2022 年度部门决算编报范围的单位共 4 个，包括局本级和下属 3 个非独立核算单位，下属单位分别是：中山市国库集中支付中心、中山市财政投资审核中心、中山市财政数据信息中心。上述单位并入局本级核算。

第二部分：中山市财政局 2022 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：中山市财政局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	9,653.98	一、一般公共服务支出	31	8,458.32
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3,099.67	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	15.41
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	1,180.26
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：中山市财政局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	3,099.67
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：中山市财政局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	12,753.65	本年支出合计	57	12,753.65
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	12,753.65	总计	60	12,753.65

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：中山市财政局

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	12,753.65	12,753.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	8,458.32	8,458.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	8,443.66	8,443.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	5,322.46	5,322.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	237.32	237.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	18.40	18.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	867.22	867.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	126.29	126.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,871.97	1,871.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1.03	1.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013102	一般行政管理事务	1.03	1.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	13.63	13.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：中山市财政局

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	12,753.65	12,753.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	13.63	13.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	15.41	15.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	15.41	15.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	15.41	15.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,180.26	1,180.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,180.26	1,180.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	538.30	538.30	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	394.48	394.48	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	247.49	247.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	3,099.67	3,099.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：中山市财政局

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	12,753.65	12,753.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3,099.67	3,099.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	3,099.67	3,099.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

支出决算表

部门：中山市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	12,753.65	6,626.64	6,127.02	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	8,458.32	5,446.38	3,011.94	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	8,443.66	5,446.38	2,997.28	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	5,322.46	5,320.09	2.38	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	237.32	0.00	237.32	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	18.40	0.00	18.40	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	867.22	0.00	867.22	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	126.29	126.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,871.97	0.00	1,871.97	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及 相关机构事务	1.03	0.00	1.03	0.00	0.00	0.00
2013102	一般行政管理事务	1.03	0.00	1.03	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	13.63	0.00	13.63	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：中山市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	12,753.65	6,626.64	6,127.02	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	13.63	0.00	13.63	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	15.41	0.00	15.41	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	15.41	0.00	15.41	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	15.41	0.00	15.41	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,180.26	1,180.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,180.26	1,180.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	538.30	538.30	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	394.48	394.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	247.49	247.49	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	3,099.67	0.00	3,099.67	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：中山市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	12,753.65	6,626.64	6,127.02	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让 收入安排的支出	3,099.67	0.00	3,099.67	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	3,099.67	0.00	3,099.67	0.00	0.00	0.00

注：无。

财政拨款收入支出决算总表

部门：中山市财政局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	9,653.98	一、一般公共服务支出	33	8,458.32	8,458.32	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	3,099.67	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	15.41	15.41	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,180.26	1,180.26	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	3,099.67	0.00	3,099.67	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：中山市财政局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：中山市财政局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	12,753.65	本年支出合计	59	12,753.65	9,653.98	3,099.67	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	12,753.65	总计	64	12,753.65	9,653.98	3,099.67	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中山市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	9,653.98	6,626.64	3,027.34
201	一般公共服务支出	8,458.32	5,446.38	3,011.94
20106	财政事务	8,443.66	5,446.38	2,997.28
2010601	行政运行	5,322.46	5,320.09	2.38
2010602	一般行政管理事务	237.32	0.00	237.32
2010604	预算改革业务	18.40	0.00	18.40
2010607	信息化建设	867.22	0.00	867.22
2010650	事业运行	126.29	126.29	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,871.97	0.00	1,871.97
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1.03	0.00	1.03
2013102	一般行政管理事务	1.03	0.00	1.03
20132	组织事务	13.63	0.00	13.63

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中山市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	9,653.98	6,626.64	3,027.34
2013299	其他组织事务支出	13.63	0.00	13.63
205	教育支出	15.41	0.00	15.41
20508	进修及培训	15.41	0.00	15.41
2050803	培训支出	15.41	0.00	15.41
208	社会保障和就业支出	1,180.26	1,180.26	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,180.26	1,180.26	0.00
2080501	行政单位离退休	538.30	538.30	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	394.48	394.48	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	247.49	247.49	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：中山市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	5,431.47	302	商品和服务支出	565.94
30101	基本工资	613.41	30201	办公费	40.97
30102	津贴补贴	2,440.78	30202	印刷费	0.75
30103	奖金	795.25	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	2.67	30204	手续费	0.02
30107	绩效工资	122.48	30205	水费	2.96
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	394.48	30206	电费	83.09
30109	职业年金缴费	247.49	30207	邮电费	25.78
30110	职工基本医疗保险缴费	93.75	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	22.70	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.19	30211	差旅费	30.78
30113	住房公积金	468.79	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	22.57
30199	其他工资福利支出	220.51	30214	租赁费	10.57

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：中山市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	537.20	30215	会议费	0.09
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.22
30302	退休费	510.09	30217	公务接待费	1.96
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	19.80
30307	医疗费补助	21.16	30227	委托业务费	85.54
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	29.15
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	31.75
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	110.60
30399	其他对个人和家庭的补助	5.95	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	69.32
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：中山市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	92.03
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	54.86
			31003	专用设备购置	25.28
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	6.98
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：中山市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	4.91
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	5,968.67		公用经费合计	657.97

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：中山市财政局

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	3,099.67	3,099.67	0.00	3,099.67	0.00
212	城乡社区支出	0.00	3,099.67	3,099.67	0.00	3,099.67	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	3,099.67	3,099.67	0.00	3,099.67	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	3,099.67	3,099.67	0.00	3,099.67	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：中山市财政局

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：中山市财政局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6.74	0.00	0.00	0.00	0.00	6.74	1.96	0.00	0.00	0.00	0.00	1.96

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。

第三部分：中山市财政局 2022 年度部门决算情况说明

一、2022 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中山市财政局 2022 年度总收入 12,753.65 万元，其中本年收入 12,753.65 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 9,653.98 万元，比上年决算数减少 2,427.69 万元，下降 20.1%。主要变动情况：2022 年政府投资项目评审费用从一般公共预算调至政府性基金预算安排。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 3,099.67 万元，比上年决算数增加 3,099.67 万元，增长--（基数为 0，不可比）。主要变动情况：2022 年政府投资项目评审费用从一般公共预算调至政府性基金预算安排。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0 万元，比上年决算数减少 5.17 万元，下降 100%。主要变动情况：2021 年在大楼设施保险赔款代管资金中列支大楼设施修缮费，2022 年无收到代管资金。

（二）年度支出总体情况

中山市财政局 2022 年度总支出 12,753.65 万元，其中本年支出 12,753.65 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 6,626.64 万元，比上年决算数减少 258.26 万元，下降 3.8%。主要变动情况：人员经费中的“工资福利支出”减少 103.86 万元，“对个人和家庭的补助”减少 229.66 万元。

2. 项目支出 6,127.02 万元，比上年决算数增加 925.08 万元，增长 17.8%。主要变动情况：城乡社区支出增加 1099.67 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2022 年度财政拨款收入说明

中山市财政局 2022 年度财政拨款收入合计 12,753.65 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 9,653.98 万元，比上年决算数减少 2,427.69 万元，下降 20.1%；主要变动情况：政府投资项目评审费用从一般公共预算调至政府性基金预算安排。；政府性基金预算财政拨款收入 3,099.67 万元，比上年决算数增加 3,099.67 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：政府投资项目评审费用从一般公共预算调至政府性基金预算安排。；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）。

（二）2022 年度财政拨款支出说明

中山市财政局 2022 年度财政拨款支出合计 12,753.65 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 9,653.98 万元，比年初预算数增加 372.09 万元，增长 4%；主要变动情况：经费标准增加，每人增加 0.80 万元/人；政府性基金预算财政拨款支出 3,099.67 万元，比年初预算数增加 3,099.67 万元，增长--（基数为 0，不可比）。主要变动情况：政府性基金用于城乡社区支出，项目支出分别为政府投资项目评审费用 2799.90 万元，基建类项目事前绩效预算评审工作经费 299.77 万元；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）。

三、2022 年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

中山市财政局 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.96 万元，完成全年预算 6.74 万元的 29.1%，比上年决算数减少 0.39 万元，下降 16.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长

--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为1.96万元，完成预算6.74万元的29.1%，比上年决算数减少0.39万元，下降16.6%。

2022年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：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”经费开支，加上疫情等叠加因素，全年实际支出比预算大幅节约。

2022年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：继续从严从紧控制“三公”经费开支，受疫情持续影响，全年实际支出较上年继续减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出1.96万元，占100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于：无。

3. 公务接待费支出1.96万元，主要用于外市单位交流工作接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待11次，接待人数共65人。主要包括外市单位考察调研、

学习交流、检查指导等公务活动中按规定接待产生的费用。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022年度本部门机关运行经费支出657.97万元，比上年决算数增加75.26万元，增长12.9%。主要增减变动情况是：经费标准增加，每人增加0.80万元/人，委托业务费增加50万元，设备老化，维修费增加10万元，其他费用增加10万元。

（二）政府采购支出情况说明

2022年度本部门政府采购支出总额8,553.62万元，其中：政府采购货物支出48.62万元、政府采购工程支出32.80万元、政府采购服务支出8,472.20万元。授予中小企业合同金额5,738.26万元，占政府采购支出总额的67.09%，其中：授予小微企业合同金额4,643.71万元，占授予中小企业合同金额的80.93%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的66.77%。

（三）国有资产占用情况

截至2022年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单位价值100万元以上设备（不含车辆）4台（套）。

（四）预算绩效管理工作的开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，共对有 34 个项目，共涉及资金 3027.34 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2022 年度基建类项目事前绩效预算评审工作经费、政府投资项目评审费用等 2 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 3099.67 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%；我部门无国有资本经营预算项目。

按照财政工作安排，我部门未开展重点绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 3 个），涉及一般公共预算支出 9653.98 万元，政府性基金预算支出 3099.67 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。未委托第三方机构对我部门整体支出绩效评价。从评价情况来看，我部门高度重视绩效管理工作，严格落实绩效管理全流程全覆盖，从评价结果来看，我部门较好地完成了设定的绩效目标。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及 34 个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 10198.73 万元，执行数 9653.98 万元，完成预算的 94.66.0%。部门整体支出绩效目标为：推进绩效管理全覆盖，积极争取地方政府债券资金，委托有关单位管理好财托物业、公建配套等物业，开展财政监督检查、会计考试报名和考务管理等工作。完成情况与效益主要是：①在目标既定的条件下，投入产出因果逻辑关系合理；②实施方案优，做到科学合理和最经济；③在规定时间内完成绩效自评工

作，自评材料真实、完整、规范。发现的问题及原因主要是未充分考虑疫情防控等外部客观因素对工作的负面影响，工作计划前瞻性有待提高。年初预算编制不够精准，存在预算执行期间回收指标的情况。下一步改进措施主要是1、充分研判全年工作任务，进一步编准、编实项目预算金额，提高年初预算编制精准性。2、继续推进绩效管理系统建设。绩效评价结果：优。

财政管理调研课题经费项目绩效自评综述：全年预算数为52万元，执行数为52万元，完成预算的100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：1、财政体制调研课题项目共完成了财政体制调研报告产出，实现了修订财政体制方案的效益。2、已出台《中山市财政局关于进一步规范购买第三方服务经费管理工作意见的报告》和《中山市财政局关于做好政府购买服务重点工作的通知》，提升我市政府购买服务管理水平。3、通过研究省内有关地市公租房运营有关情况后，已提供相关数据。通过数据分析结合我市公租房运营情况，完成《关于高质量推进中山市政府购买公租房运营管理服务的调研报告》，并已出台《关于印发〈中山市政府购买公租房运营管理服务绩效评价暂行办法〉的通知》。发现的问题及原因主要是：1、财政体制随着中央、省财税改革最新政策不断变化，需要根据最新政策要求，不断调整优化。2、因按规定压减预算导致执行率未达100%。下一步改进措施主要是：1、本次体制调整实施时间为三年，待到期后及时进行政策评价适时作出调整方案。2、加强事前研判，提升预算执行率，强化资金使用效益。

财政业务系统整合升级经费项目绩效自评综述：全年预算数

为 5.70 万元，执行数为 5.70 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过对财政相关业务系统的升级，确保系统可用性、稳定性，提供良好的用户体验，切实为财政各项业务的运行提供良好的支撑。财政业务系统，在 2022 期间运营状态良好。无发现问题及下一步改进措施。

108001-20-粤财行（2019）212 号提前下达 2020 年财政监督工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为 0.75 万元，执行数为 0.75 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：开展了 2021 年会计师事务所监督检查，对两家会计师事务所进行了检查，对一家会计师事务所和两名注册会计师作出处罚，规范行业秩序，加强执业能力建设，遏制财务造假、违规执业等乱象，对全市会计行业起到震慑作用。无发现问题及下一步改进措施。

财政资金监督检查及成果利用经费项目绩效自评综述：全年预算数为 210.52 万元，执行数为 210.52 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：1、开展了助力巡察同步监督检查、预决算公开专项检查、地方财经秩序专项整治、会计师事务所执业质量检查、财政内部审计和内控检查、各类财政专项资金检查等六项监督检查工作。规范资金使用，提升监督质量，严肃财经纪律。2、在实施周期内，根据相关法律制度规定，随机选取行政执法人员组成检查组，对随机抽取的 12 家代理记账机构进行年度“双随机、一公开”代理记账机构资格监督检查，进一步规范代理记账行业秩序，提升行业执业水平，促进代理记账行业更好的服务于我市社会经济发展。3、在 2022 年 4 月起至

6月底开展我市非税收入真实性及降费减负专项检查工作，共完成了对8个市级预算单位、7个镇街的检查，并产出了相应的检查报告。4、2022年8月起全面核查原非税办历史欠款有关账务，已整理债权债务整理情况报告，分析欠款现状。发现的问题及原因主要是：没有充分考虑疫情防控等外部客观因素对监督检查工作的负面影响，监督检查计划前瞻性有待提高。下一步改进措施主要是：统筹优化监督检查计划，精准编制项目预算。

市属公有物业管理专项经费项目绩效自评综述：全年预算数为343.30万元，执行数为343.30万元，完成预算的100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：市属公有物业管理项目共完成原粮食系统物业、原路桥收费物业、市属公建配套物业及其他财托物业的安全管理工作，托管公司积极招租，实现了部分物业资产盘活的效益。托管公司按时按季度对物业托管情况和租金收益向我局进行上报。根据上报情况和我局实地抽查结果，未发生重大安全事故及安全风险，实现了财托物业基本安全管理和盘活。发现的问题及原因主要是：年初预算制定不够精准，存在年中回收指标。下一步改进措施主要是：做好年度工作计划，精准编制预算。

全市预决算编报专项经费项目绩效自评综述：全年预算数为18.40万元，执行数为18.40万元，完成预算的100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：1、为进一步做好预算编制管理工作，印制培训材料，召开培训会议，指导市直部门预算单位高质量完成预算编制工作，印制草案、报告和其他工作材料报市政府、市委及市人大审议。制作电子政策制度汇编供镇街、部门参

阅学习，加强理财管财能力水平。2、印刷决算布置会议材料、政策文件汇编和对决算系统单位的维护。项目绩效目标效益有要是：1、印制培训材料，组织预算编制工作培训，提高全市预算单位预算编报质量；2、制作电子政策制度汇编，加强对财政政策和规定的学习，提升理财管财水平；3、印制草案、报告和其他资料报市政府、市委和市人大审议，确保如期批复新一年度预算。发现的问题及原因主要是：申报年初预算时，未预见“紧日子”项目压减及工作调整等影响因素。下一步改进措施主要是：充分研判全年工作任务，进一步编准、编实项目预算金额，提高年初预算编制精准性。

修缮费项目绩效自评综述：全年预算数为 40 万元，执行数为 40 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：已完成各项修缮工作及对办公场所、附属配套设施、设备维护和保养。严格按照合同规定完成各项修缮工程，改善办公环境。无发现问题及下一步改进措施。

政府债务管理工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为 320 万元，执行数为 320 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过聘请会计师事务所、律师事务所为我市地方政府新增专项债券申报咨询，申报材料和发行材料编写提供中介服务，完成新增债券项目申报数 122 个，金额 1693 亿元；通过购买 3 套债务管理系统的运维服务，实现涉债系统的正常运行，按时上报资料及报表，成功实施债务监控。完成新增债券项目申报数 122 个，金额 1693 亿元，获得新增债券额度 171 亿元；确保涉债系统的正常运行，按时上报资料及报表，成功实

施债务监控。发现的问题及原因主要是：年初预算安排数不够精准。下一步改进措施主要是：做细做准年初预算安排数，将预算调整数控制在 10%以内。

财政档案整理装印费项目绩效自评综述：全年预算数为 31.00 万元，执行数为 31.00 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：整理全局档案资料，完成市档案评估工作及 Related 检查工作，实现档案规范化、信息化、科学化管理。发现的问题及原因主要是：需进一步提高档案数字化成果。下一步改进措施主要是：加快数字化工作进度。

会计考务费项目绩效自评综述：全年预算数为 152.71 万元，执行数为 152.71 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：按照省财政厅、省注册会计师协会要求，顺利完成 2022 年度全国会计专业技术资格考试、注册会计师考试考务工作。确保了 2022 年度会计职称考试顺利进行。发现的问题及原因主要是：因本年度报考人数相对以往年度减少，相应回收预算指标。下一步改进措施主要是：结合以往年度精准分析下年度考生人数，确保预算更加准确。

我部门 2022 年度未开展以部门为主体的重点绩效评价，未委托第三方机构开展重点绩效评价。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定

继续使用的资金。

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。

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。

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。

“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（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。