

2017 年

中山市财政局预算

A red circular official seal is positioned behind the text '中山市财政局预算'. The seal contains the characters '中山市' (Zhongshan City) at the top and '财政局' (Finance Bureau) at the bottom, separated by a red star in the center.

目 录

第一部分 中山市财政局概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 2017 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（按支出经济分类科目）

七、一般公共预算项目支出情况表（按支出经济分类科目）

八、一般公共预算安排的行政经费及“三公”经费预算表

九、政府性基金预算支出情况表

十、部门预算基本支出预算表

十一、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2017 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

中山市财政局是主管财政工作的职能部门。主要职责：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 制订全市财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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。

(9) 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。

（10）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。

（11）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。

（12）承办市人民政府和省财政厅交办的其他事项。

二、机构设置

（一）本部门直属单位具体包括：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。直属单位均不单独编制预算，合并至我局编制预算。本部门无独立编制预算的其他直属单位。

（二）本部门内设机构、人员构成情况：本部门内设办公室等 19 个主要科室。人员编制数 155 名，其中行政编制 89 名；行政执法专项编制事业编制 14 名；参照公务员管理事业编制 27 名；事业编制 15 名；不占编情况 9 名（原编内后勤服务人员 9 名），归并到机关的事业单位单列人员编制 2 名（目前占用事业编制）；雇员指标 4 名。退休人员 41 名，其中 3 名为 1998-2001 年期间转制的非财政核拨事业单位退

休(职)人员。

第二部分 2017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	2017年预算	项目	2017年预算
一、财政拨款		一、基本支出	4371
一般公共预算	7966	二、项目支出	3595
政府性基金预算		三、事业单位经营支出	
国有资本经营预算			
社会保险基金预算			
二、财政专户拨款			
三、其他资金			
本年收入合计	7966	本年支出合计	7966
四、上级补助收入		四、对附属单位补助支出	
五、附属单位上缴收入		五、上缴上级支出	
六、用事业基金弥补收支总额		六、结转下年	
收入总计	7966	支出总计	7966

注：以上表格空格均为零。

表2

收入总体情况表

单位名称： 中山市财政局

单位：万元

项目	2017年预算
一、预算拨款	
一般公共预算	7966
政府性基金预算	
国有资本经营预算	
社会保险基金预算	
二、财政专户拨款	
教育收费	
其他财政收入拨款	
三、其他资金	
事业收入	
事业单位经营收入	
其他收入	
本年收入合计	7966
四、上级补助收入	
五、附属单位上缴收入	
六、用事业基金弥补收支总额	
收入总计	7966

注：以上表格空格均为零。

表3

支出总体情况表

单位名称：中山市财政局

单位：万元

项目	2017年预算
一、基本支出	4371
工资福利支出	2287
一般商品和服务支出	614
对个人和家庭的补助	1407
其他资本性支出等	63
二、项目支出	3595
日常运转类项目	474
政府购买服务类项目	54
其他类项目	
科技研发类项目	
基本建设类项目	
补助企事业类项目	420
信息化运维类项目	243
专项业务类项目	2324
因公出国（境）项目	
信息系统建设类项目	80
三、事业单位经营支出	
本年支出合计	7966
四、对附属单位补助支出	
五、上缴上级支出	
六、结转下年	
支出总计	7966

注：以上表格空格均为零。

表4

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	2017年预算	项目	2017年预算
一、一般公共预算	7966	一、一般公共预算	7966
二、政府性基金预算		二、政府性基金预算	
三、国有资本经营预算		三、国有资本经营预算	
四、社会保险基金预算		四、社会保险基金预算	
本年收入合计	7966	本年支出合计	7966

注：以上表格空格均为零。

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

科目编码		功能科目名称	2017年预算		
			小计	基本支出	项目支出
合计		7,966	4,371	3,595	
201	一般公共服务支出	7,546	3,992	3,554	
20106	财政事务	7,546	3,992	3,554	
2010601	行政运行	3,952	3,952		
2010602	一般行政管理事务	94		94	
2010604	预算改革业务	46		46	
2010605	财政国库业务	550		550	
2010607	信息化建设	323		323	
2010650	事业运行	40	40		
2010699	其他财政事务支出	2,541		2,541	
205	教育支出	41		41	
20508	进修及培训	41		41	
2050803	培训支出	41		41	
208	社会保障和就业	338	338		
20805	行政事业单位离退休	338	338		
2080501	归口管理的行政单位离退休	338	338		
221	住房保障支出	41	41		
22102	住房改革支出	41	41		
2210203	购房补贴	41	41		

注：以上表格空格均为零。

表6

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类科目）

单位名称： 中山市财政局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2017年预算
合计		4371
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	2535
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	431
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	1140
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	153
[50101]工资奖金津补贴	[30107]绩效工资	40
[50102]社会保障缴费	[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	
[50102]社会保障缴费	[30109]职业年金缴费	
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	481
[50199]其他工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	42
[501]机关工资福利支出	[303]对个人和家庭的补助	248
[50103]住房公积金	[30311]住房公积金	207
[50101]工资奖金津补贴	[30313]购房补贴	41
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	614
[50201]办公经费	[30201]办公费	38
[50201]办公经费	[30202]印刷费	2
[50201]办公经费	[30204]手续费	1
[50201]办公经费	[30205]水费	6
[50201]办公经费	[30206]电费	122
[50201]办公经费	[30207]邮电费	28
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	
[50201]办公经费	[30211]差旅费	4
[50201]办公经费	[30214]租赁费	4
[50201]办公经费	[30228]工会经费	13
[50201]办公经费	[30229]福利费	
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	141
[50202]会议费	[30215]会议费	1
[50203]培训费	[30216]培训费	5
[50205]委托业务费	[30203]咨询费	4
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	72
[50205]委托业务费	[30227]委托业务费	16

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2017年预算
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	13
[50207]因公出国（境）费用	[30212]因公出国（境）费用	
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	77
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	67
[503]机关资本性支出（一）	[310]资本性支出	63
[50306]设备购置	[31002]办公设备购置	10
[50306]设备购置	[31007]信息网络及软件购置更新	25
[50306]设备购置	[31099]其他资本性支出	28
[505]对事业单位经常性补助	[301]工资福利支出	
[50501]工资福利支出	[30101]基本工资	
[50501]工资福利支出	[30102]津贴补贴	
[50501]工资福利支出	[30103]奖金	
[50501]工资福利支出	[30107]绩效工资	
[50501]工资福利支出	[30113]住房公积金	
[50501]工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	
[505]对事业单位经常性补助	[302]商品和服务支出	
[50502]商品和服务支出	[30201]办公费	
[50502]商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	1159
[50901]社会福利和救助	[30304]抚恤金	
[50901]社会福利和救助	[30305]生活补助	
[50901]社会福利和救助	[30307]医疗费补助	22
[50901]社会福利和救助	[30309]奖励金	62
[50905]离退休费	[30301]离休费	
[50905]离退休费	[30302]退休费	232
[50999]其他对个人和家庭的补助	[30399]其他对个人和家庭的补助	843

注：以上表格空格均为零。

一般公共预算项目支出情况表（按支出经济分类科目）

单位名称： 中山市财政局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2017年预算
合计		
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	
[50199]其他工资福利支出	[30106]伙食补助费	
[50199]其他工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	
[50201]办公经费	[30201]办公费	
[50201]办公经费	[30202]印刷费	
[50201]办公经费	[30204]手续费	
[50201]办公经费	[30205]水费	
[50201]办公经费	[30206]电费	
[50201]办公经费	[30207]邮电费	
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	
[50201]办公经费	[30211]差旅费	
[50201]办公经费	[30214]租赁费	
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	
[50202]会议费	[30215]会议费	
[50203]培训费	[30216]培训费	
[50205]委托业务费	[30203]咨询费	
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	
[503]机关资本性支出（一）	[310]资本性支出	
[50301]房屋建筑物购建	[31001]房屋建筑物购建	
[50303]公务用车购置	[31013]公务用车购置	
[50306]设备购置	[31002]办公设备购置	
[50306]设备购置	[31003]专用设备购置	
[50306]设备购置	[31007]信息网络及软件购置更新	
[50307]大型修缮	[31006]大型修缮	
[50399]其他资本性支出	[31099]其他资本性支出	
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	
[50901]社会福利和救助	[30307]医疗费补助	
[50999]其他对个人和家庭的补助	[30399]其他对个人和家庭的补助	

备注：由于本年未实施支出经济分类科目改革，未编列项目支出经济分类科目预算，因此本表为空表。

表8

一般公共预算安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：中山市财政局

单位：万元

项目	2017年预算
行政经费	3152
“三公”经费	21
其中：（一）因公出国（境）支出	
（二）公务用车购置及运行维护支出	
1. 公务用车购置	
2. 公务用车运行维护费	
（三）公务接待费支出	21

备注：

1、行政经费包括：（1）基本支出。一是包括工资、津贴及奖金、医疗费、住房补贴等（不包括离退休支出，包括离退休人员管理机构的在职人员支出）基本支出；二是包括办公及印刷费、水电费、邮电费、取暖费、交通费、差旅费、会议费、福利费、物业管理费、日常维修费、专用材料费、一般购置费等公用经费支出。（2）一般行政管理项目支出。具体包括出国费、招待费、会议费、办公用房维修租赁、购置费（包括设备、计算机、车辆等）、干部培训费、执法部门办案费、信息网络运行维护费等。

上述非行政单位不纳入统计范围。

2、“三公”经费包括因公出国（境）经费、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）经费指市直行政单位、事业单位工作人员公务出国（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指市直行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费指市直行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

3、以上表格空格均为零。

表10

2017年部门预算基本支出预算表

单位名称： 中山市财政局

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	社会保险基金预算		
[301] 工资福利支出	2287	2287	2287					
[302] 商品和服务支出	614	614	614					
[303] 对个人和家庭的补助	1407	1407	1407					
[310] 资本性支出	63	63	63					
合计	4371	4371	4371					

注：以上表格空格均为零。

表11

2017年部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：中山市财政局

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	社会保险基金预算			
粤财行（2016）413号2017年财政监督工作经费	10	10	10						
粤财行（2016）414号2017年行政事业性资产管理经费	20	20	20						
粤财行（2016）415号2017年税政工作经费	10	10	10						
政府购买服务（部门预算项目库管理辅助工作）	54	54	54						
全市预算编制及国库集中支付管理改革经费	46	46	46						
代理财政收支业务银行手续费	550	550	550						
财政业务系统整合升级经费	80	80	80						
公共财政业务应用系统维护费	243	243	243						
待结算政府采购项目经费（采购）	8	8	8						
财政档案整理装印费	45	45	45						
财政会计管理经费	36	36	36						
财政绩效管理评审经费	300	300	300						
财政资金监督检查及会计信息检查经费	48	48	48						
公共资料室租金	92	92	92						
会计考务费	230	230	230						
基本公共服务均等化推进工作经费	95	95	95						
基层公共服务综合平台建设补助资金	630	630	630						
全市汇总会计决算编报专项经费	49	49	49						
市属公有资产管理处置专项经费	400	400	400						
税源调查及税政法规专项经费	7	7	7						
投资审核与政府采购管理经费	37	37	37						
物业管理费	160	160	160						
修缮费	40	40	40						
原粮食系统资产管理专项经费	20	20	20						

粤财金（2016）39号2017年 债务管理工作经费（转移支	7	7	7						
粤财预（2016）500号2017 年乡镇财政管理改革补助资 金（转移支付）	155	155	155						
镇区财政部门建设补助资金	140	140	140						
中央空调设备更换经费	42	42	42						
培训经费	41	41	41						
合计	3595	3595	3595						

注：以上表格空格均为零。本部门没有预算绩效评审项目，故无支出项目绩效目标批复。

第三部分 2017 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2017 年本部门收入预算 7966 万元，比上年减少 548 万元，下降 6.4%，主要原因是一是新增计提职业年金及住房津贴，使相关人员经费增加；二是部分项目如基层公共服务综合平台建设补助资金，随项目完工进度相关拨款减少。上述项目增减相抵所致。本部门所有收入纳入部门预算管理，收入均为一般公共预算拨款，无政府性基金预算拨款。

2017 年本部门支出预算 7966 万元，比上年减少 548 万元，下降 6.4%，主要原因是一是新增计提职业年金及住房津贴，使相关人员经费支出增加；二是部分项目如基层公共服务综合平台建设补助资金，随项目完工进度相关支出减少。上述增减相抵所致。本部门所有支出纳入部门预算管理，支出均为财政拨款支出。

二、“三公”经费安排情况说明

2017 年本部门“三公”经费预算数安排 21 万元。比上年减少 7 万元，下降 25%，主要原因是严格执行八项规定，实行厉行节约，强化内部监督机制，降低相关预算支出。其中：因公出国（境）费预算为零，与上年预算持平。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为零，与上年预算持平，主要原因是车改后无保留公务用车；公务接待费 21 万元，比减少 7 万元，下降 25%，主要原因与上述“三公”经费总支出下降的原因相同。

三、机关运行经费安排情况

2017 年，本部门机关运行经费安排 829 万元，比上年增长 80 万元，增长 10%，主要原因是办公用房的水塔风机等设施使用年期长，损耗大须增加维修费用。其中：办公费 51 万元，印刷费 40 万元，邮电费 28 万元，差旅费 4 万元，会议费 1 万元，日常维修费 407 万元，专用材料及一般设备购置费 10 万元，办公用房水电费 128 万元，办公用房物业管理费 160 万元等。

四、政府采购情况

2017 年本部门政府采购安排 224 万元，其中：货物类采购预算 10 万元，无工程类采购预算，服务类采购预算 214 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本部门占有使用的资产情况为：因公车改革，我局无保留公务用车。另 50 万元以上通用设备类八套共 882 万元；无 100 万元以上专用设备。

六、预算绩效信息公开情况

2017 年，本部门推进预算绩效信息公开的有关工作情况：

本部门没有预算绩效评审项目，故无支出项目绩效目标批复。2016 年有一个项目纳入政府购买服务专项资金的绩效评价。项目信息具体如下：部门预算项目库项目管理工作项目，安排资金 54.4 万元。该项目是经市政府同意，用以辅助开展预算项目库管理，提高了依法理财的工作效率和服务水平，截至本报告公开日，该项目暂未收到有关评价结果的批复。待全市统一批复绩效评价结果后将按规定及时公开。

七、其他

（一）财税政策和规章制度

为规范会计从业人员的职业，推进会计行业诚信体系建设，我局出台《中山市会计从业人员诚信红黑榜公布管理实施细则》等规章制度，具体的政策可于我局公众网站上查阅。

（二）专项资金信息公开

2017 年我局无市级专项资金预算，无相关信息公开。

第四部分 名词解释

（一）财政拨款收入：指市财政当年拨付的资金。

（二）其他收入：指上述“财政拨款收入”、“事业收入”等以外的收入。

（三）上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年按原规定用途继续使用的资金。

(四)一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项):指市财政局用于保障机构正常运行、开展日常工作的支出。

(五)一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项):指未单独设置项级科目的其他财政管理工作的项目支出。

(六)一般公共服务(类)财政事务(款)预算改革业务(项)指市财政局用于预算编制改革方面的项目支出。

(七)一般公共服务(类)财政事务(款)财政国库业务(项):指市财政局用于财政国库集中收付业务方面的项目支出。

(八)一般公共服务(类)财政事务(款)信息化建设(项):指市财政局用于财政业务系统信息化建设方面的项目支出。

(九)一般公共服务(类)财政事务(款)事业运行(项):指用于投资审核中心和信息中心运行、开展日常工作的基本人员支出。

(十)一般公共服务(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项):指市财政局除上述项目外,开展其他财政事务方面专门性工作任务的项目支出。

(十一)教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项):指市财政局组织用于财政系统干部职工教育培训方面的支出。

(十二) 社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政离退休(项): 指市财政局离退休人员的支出。

(十三) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项): 指根据《国务院关于进一步深化城镇住房制度改革加快住房建通知》(国发〔1998〕23号)的政策规定, 及《中山市党政机关事业单位住房津贴实施细则》(中府办〔2008〕114号)的实施标准执行, 实行住房货币化改革的补贴支出。

(十四) 基本支出: 指为保障正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

(十五) “三公”经费: 是指用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中, 因公出国(境)费反映公务出国(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费反映公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

(十六) 公务接待费: 反映按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。主要用于专项评审, 日常省市业务交流培训、业务检查等工作所需住宿和业务用餐等开支。

(十七) 机关运行经费: 为保障市财政局(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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

