

2018 年中山市财政局部门决算报告

目 录

第一部分 中山市财政局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 中山市财政局 2018 年部门决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 中山市财政局 2018 年部门决算情况说明

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

中山市财政局的主要职责是：

（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）依法对财政政策、法规和财务会计制度执行情况进行监督检查，依法对国家机关、社会团体、企业、事业单位和其他组织会计信息质量进行检查，依法对注册会计师行业进行检查，

依法处理相关违法违规行为；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）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入市财政局 2018 年部门决算编报范围的单位共 5 个，包括局本级和下属 4 个预算单位，分别是：市非税收入管理办公室、市国库集中支付中心、市财政投资审核中心、市财政数据信息中心。局本级及直属单位均不单独编制预决算，汇总至本局编制决算。中山市财政局无独立编制预决算的其他直属单位。

第二部分 中山市财政局 2018 年部门决算表

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、财政拨款收入	1	8764.29	一、一般公共服务支出	26	8097.98
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	42.03
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	31	13.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	561.24
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	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	36	0.00
	12		十二、农林水支出	37	7.61
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	42.43
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
本年收入合计	22	8764.29	本年支出合计	47	8764.29
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

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
年初结转和结余	24	0.00	年末结转和结余	49	0.00
总计	25	8764.29	总计	50	8764.29

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

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	8764.29	8764.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	8097.98	8097.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	7204.38	7204.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3840.50	3840.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	40.15	40.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	40.28	40.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	383.22	383.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	502.95	502.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	233.48	233.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	68.68	68.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	2095.13	2095.13	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	8764.29	8764.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	4.31	4.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	4.31	4.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务 支出	889.29	889.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务 支出	889.29	889.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	42.03	42.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	42.03	42.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	42.03	42.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究开发	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060403	产业技术与研究开 发	13.00	13.00	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	8764.29	8764.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	561.24	561.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	561.24	561.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	207.80	207.80	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	330.82	330.82	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	22.62	22.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	7.61	7.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	7.61	7.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	7.61	7.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.43	42.43	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	8764.29	8764.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.43	42.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	42.43	42.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

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	8764.29	4512.85	4251.44	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	8097.98	3909.18	4188.80	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	7204.38	3909.18	3295.20	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3840.50	3840.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	40.15	0.00	40.15	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	40.28	0.00	40.28	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	383.22	0.00	383.22	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	502.95	0.00	502.95	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	233.48	0.00	233.48	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	68.68	68.68	0.00	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	8764.29	4512.85	4251.44	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	2095.13	0.00	2095.13	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	4.31	0.00	4.31	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	4.31	0.00	4.31	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	889.29	0.00	889.29	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	889.29	0.00	889.29	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	42.03	0.00	42.03	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	42.03	0.00	42.03	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	42.03	0.00	42.03	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	13.00	0.00	13.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究开发	13.00	0.00	13.00	0.00	0.00	0.00
2060403	产业技术与研究开发	13.00	0.00	13.00	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	8764.29	4512.85	4251.44	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	561.24	561.24	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	561.24	561.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	207.80	207.80	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	330.82	330.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.62	22.62	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	7.61	0.00	7.61	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	7.61	0.00	7.61	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	7.61	0.00	7.61	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.43	42.43	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.43	42.43	0.00	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	8764.29	4512.85	4251.44	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	42.43	42.43	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	8764.29	一、一般公共服务支出	29	8097.98	8097.98	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	42.03	42.03	0.00
	6		六、科学技术支出	34	13.00	13.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	561.24	561.24	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	7.61	7.61	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	42.43	42.43	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	8764.29	本年支出合计	52	8764.29	8764.29	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	8764.29	总计	56	8764.29	8764.29	0.00

注：本表反映部门本年度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	8764.29	4512.85	4251.44
201	一般公共服务支出	8097.98	3909.18	4188.80
20106	财政事务	7204.38	3909.18	3295.20
2010601	行政运行	3840.50	3840.50	0.00
2010602	一般行政管理事务	40.15	0.00	40.15
2010604	预算改革业务	40.28	0.00	40.28
2010605	财政国库业务	383.22	0.00	383.22
2010607	信息化建设	502.95	0.00	502.95
2010608	财政委托业务支出	233.48	0.00	233.48
2010650	事业运行	68.68	68.68	0.00
2010699	其他财政事务支出	2095.13	0.00	2095.13
20132	组织事务	4.31	0.00	4.31

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	8764.29	4512.85	4251.44
2013299	其他组织事务支出	4.31	0.00	4.31
20199	其他一般公共服务支出	889.29	0.00	889.29
2019999	其他一般公共服务支出	889.29	0.00	889.29
205	教育支出	42.03	0.00	42.03
20508	进修及培训	42.03	0.00	42.03
2050803	培训支出	42.03	0.00	42.03
206	科学技术支出	13.00	0.00	13.00
20604	技术与开发	13.00	0.00	13.00
2060403	产业技术与开发	13.00	0.00	13.00
208	社会保障和就业支出	561.24	561.24	0.00
20805	行政事业单位离退休	561.24	561.24	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	207.80	207.80	0.00

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	8764.29	4512.85	4251.44
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	330.82	330.82	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.62	22.62	0.00
213	农林水支出	7.61	0.00	7.61
21305	扶贫	7.61	0.00	7.61
2130599	其他扶贫支出	7.61	0.00	7.61
221	住房保障支出	42.43	42.43	0.00
22102	住房改革支出	42.43	42.43	0.00
2210203	购房补贴	42.43	42.43	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	2924.29	302	商品和服务支出	475.19
30101	基本工资	461.79	30201	办公费	47.55
30102	津贴补贴	1346.63	30202	印刷费	2.03
30103	奖金	207.42	30203	咨询费	4.50
30106	伙食补助费	0.47	30204	手续费	0.68
30107	绩效工资	38.64	30205	水费	3.98
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	330.82	30206	电费	84.33
30109	职业年金缴费	22.62	30207	邮电费	25.45
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	124.53	30211	差旅费	12.07
30113	住房公积金	314.52	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	48.12
30199	其他工资福利支出	76.85	30214	租赁费	4.24

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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	1077.95	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.52
30302	退休费	34.71	30217	公务接待费	1.48
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	2.72	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	83.49
30307	医疗费补助	24.88	30227	委托业务费	12.04
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	12.73
30309	奖励金	43.21	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	972.42	30239	其他交通费用	101.57
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	30.40
			310	资本性支出	35.42

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	28.09
			31003	专用设备购置	0.00
			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	3.49
			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
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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
			31099	其他资本性支出	3.84
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	4002.24		公用经费合计	510.61

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。

一般公共预算财政拨款“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费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	1.48	0.00	0.00	0.00	0.00	1.48

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债 务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位无政府性基金收入和支出。本表数据均为零。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。

第三部分 中山市财政局 2018 年部门决算情况说明

一、2018 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 2018 年度总收入 8764.29 万元，其中本年收入 8764.29 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 8764.29 万元，比上年决算数减少 21.54 万元，下降 0.25%。主要变动情况：一是公务包干经费支出减少，相应收入减少，二是政府购买服务（部门预算项目库管理辅助工作）、基本公共服务均等化推进工作经费等支出减少，相应收入减少。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

(二) 年度支出总体情况

中山市财政局 2018 年度总支出 8764.29 万元，其中本年支出 8764.29 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 4512.85 万元，比上年决算数减少 0.49 万元，下降 0.01%。主要变动情况：公务包干经费预算减少，相应支出减少。

2. 项目支出 4251.44 万元，比上年决算数减少 21.05 万元，下降 0.49%。主要变动情况：政府购买服务（部门预算项目库管

理辅助工作)、基本公共服务均等化推进工作经费等支出减少。

3. 上缴上级支出 0.00 万元, 与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元, 与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元, 与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2018 年度财政拨款收入说明

中山市财政局 2018 年度财政拨款收入合计 8764.29 万元。其中: 一般公共预算财政拨款收入 8764.29 万元, 比上年决算数减少 21.54 万元, 下降 0.25%; 主要变动情况: 公务包干经费、政府购买服务(部门预算项目库管理辅助工作)、基本公共服务均等化推进工作经费等支出减少, 相应收入减少; 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元, 比上年决算数增加 0 万元, 与上年决算数持平。

(二) 2018 年度财政拨款支出说明

中山市财政局 2018 年度财政拨款支出合计 8764.29 万元。其中: 一般公共预算财政拨款支出 8764.29 万元, 比年初预算数增加 1470.51 万元, 增长 20.16%; 主要变动情况: 一是新增代支镇区工作实绩考核经费; 二是新增零星工程类项目评审经费; 三是增人相应增加人员经费; 政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元, 比年初预算数增加 0 万元, 与年初预算数持平; 主要变动情况: 无此支出。

三、2018 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 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.48 万元，完成预算 10.00 万元的 14.82%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0%；公务接待费支出决算为 1.48 万元，完成预算 10.00 万元的 14.82%。

2018 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，全年实际支出比预算有所节约。

2018 年“三公”经费支出决算数比上年减少 3.09 万元，下降 67.6%，其中公务接待费支出决算数减少 3.09 万元，下降 67.6%。下降主要原因是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”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，占 0%；公务接待费支出 1.48 万元，占 100.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排市财政局及下属 4 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括： 无此支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，其中：公务

用车购置支出为 0.00 万元， 2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0.00 万元， 2018 年市财政局及下属 4 个单位公务用车保有量为 0 辆，主要用于 无此支出。

3. 公务接待费支出 1.48 万元，主要用于 外市单位交流工作接待。2018 年，市财政局及下属 4 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 15 次，接待人数共 181 人， 主要包括接待外市单位调研学习预算联网监督、支出政策评审等业务。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年本部门机关运行经费支出 510.61 万元，比预算数减少 309.39 万元，降低 37.7%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，严控一般性支出，全年实际支出比预算下降。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 1114.34 万元，其中：政府采购货物支出 45.33 万元、政府采购工程支出 33.4 万元、政府采购服务支出 1035.61 万元。授予中小企业合同金额 1078.4 万元，占政府采购支出总额的 96.77%，其中：授予小微企业合同金额 1067.96 万元，占政府采购支出总额的 95.84%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 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 50 万元以上通用设备 8 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。 根据财政预算管理要求，2018 年度我部门组织对 22 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及预算金额 2990.36 万元，占一般公共预算项目支出预算总额的 92.2%；无政府性基金预算项目支出，相应无绩效自评情况。本单位无开展重点绩效评价。我市暂未开展整体支出绩效评价。

组织部门绩效自评（含下属单位 4 个），涉及一般公共预算金额 2990.36 万元，政府性基金预算支出 0 万元。

绩效自评结果。 我部门今年开展了 22 个项目绩效自评。主要项目绩效自评情况：

财政会计管理经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 80 分。支出目标实现程度及绩效：一是完成全市政府综合财务报告；二是就我市 2012-2017 年财政体制调整后的改革情况进行评价，为保持市镇财政体制的延续性和可操作性提供有力的支撑和思路。发现的问题及原因：未完成支出预算，主要由于取消财政调研信息项目，压减委托业务内容，相应减少支出。下一步改进措施：今后将结合试编报告和财政政策调研等内容复杂程度，精细化地编制预算，提高预算执行率。

会计考务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 98.5 分。支出目标实现程度及绩效：一是完成会计专业技术职称考试教务管理工作；二是多次组织考务工作人员培训，出勤率 90%以上，以确保全年考务工作顺利完成。

代理财政收支业务银行手续费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 94 分。支出目标实现程度及绩效：一是根据代理银行提交的请款申请，于收到之日起 15 个工作日内完成结算工作并支付代理银行手续费；二是根据代理银行提交的请款申请，足额支付代理银行手续费；三是代理银行做好缴款人及执收单位等票据打印工作。

全市预算编制及国库集中支付管理经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 95 分。支出目标实现程度及绩效：一是印刷《运转类项目政策文件选编》350 本；二是印刷材料无错误，印刷质量良好；材料使用反馈评价良好。

镇区财政部门建设补助资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 99 分。支出目标实现程度及绩效：一是资金支出率 100%；二是已补助 14 个镇区购置办公设备及更新系统。

物业管理费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 99.9 分。支出目标实现程度及绩效：一是 2018 年已完成物业管理各项工作，办公环境保洁；二是单位人员对物业管理高度评价。今后继续加强物业管理。

财政档案整理装印费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 95 分。支出目标实现程度及绩效：一是完成 1.1 万件财政档案资料的整理、归档工作；二是档案评估结果为优。

公共资料室租金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 98 分。支出目标实现程度及绩效：一是通过租用会计大楼 4 楼作常用财政资料库，以解决财政办公大楼档案室库存面积不足等问题；二是有利于细致分类存放全市财政档案资料，提高查档使用效率。

修缮费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 98 分。支出目标实现程度及绩效：一是严格按照合同规定完成各项修缮工程，修缮工程验收合格率 100%；二是局内办公设备正常运行率 100%。

财政资金监督检查及成果利用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 99 分。支出目标实现程度及绩效：一是完成检查、整改报告 26 份；二是要求被查单位落实整改措施，推动进一步贯彻落实财政政策，完善财务管理制度。

财政业务系统整合升级经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 95 分。支出目标实现程度及绩效：一是完成财政业务系统功能调整；二是完成财政业务管理系统及采购管理系统升级。三是财政业务管理系统及采购管理系统均未发生业务异常。

公共财政业务应用系统维护费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 96 分。支出目标实现程度及绩效：一是完成财政业务信息系统的维护工作；二是及时解决系统故障，排除率 100%；三是本年度没有非正常停机情况发生。

全市汇总会计决算编报专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 90.5 分。支出目标实现程度及绩效：一是对全市所有决算单位开展决算编报工作业务培训，大大提高了单位的编报质量，减少修改率；二是全市所有决算单位决算报表均顺利通过省决算汇审审核。

财政绩效管理评审经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 90 分。支出目标实现程度及绩效：一是 2018 年预算绩效评审项目总量为 566 项，较上年增加 187 项；二是 2018 年评审资金总量达 108.84 亿元，较上年增加了 43.25 亿元；三是 2018 年预算绩效评审项目数量增长率为 49.34%。

基本公共服务均等化推进工作经费项目绩效自评综述：因省暂停对基本公共服务均等化考评工作，故无支出该项经费。

税源调查及税政法规专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 96 分。支出目标实现程度及绩效：一是发放公务员学法用法读本 145 本，完成 2018 年度学法用法考试；二是组织 31 家企业按时报送报表，超额完成省厅下达 30 家企业报送任务；三是积极做好“12.4”宪法宣传日系列活动、发放惠农政策宣传单张、封套及环保宣传袋，提高群众对减税降

费政策知晓度；四是省财政厅发文对我局快报工作进行表彰，我局被评为先进单位。

培训经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 89 分。支出目标实现程度及绩效：一是全年开展培训内容包括党性教育和财政业务培训，其中财政业务培训内容占比 90%；二是 2018 年培训经费项目的预算支出执行率为 99.9%，较 2017 年的培训经费项目的预算支出执行率 61.5% 增长 38.4 个百分点。发现的问题及原因：效益指标的设定不够全面，部分学员认为授课案例分析不够多，互动交流时间较短。下一步改进措施：今后设定可量化和个性化的绩效指标，设计更贴合财政工作的课题，并适当增加互动交流的时间。

预留办公设备购置经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 99 分。支出目标实现程度及绩效：一是更新购置设备数量 39 台，二是新增设备使用率 100%。

原粮食系统资产管理专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 99.5 分。支出目标实现程度及绩效：一是通过对粮食管理费用足额拨付，确保工作运转顺利。二是通过规范化管理，提升管理服务质量，为盘活资产作基础工作。

市属公有资产管理处置专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 80 分。支出目标实现程度及绩效：一是对接收及准备处置的物业进行价值评估，明确 85 宗物业资产价值，为资产保值增值提供依据；二是做好市镇两级办公

用房清理工作，规范对市属物业的信息管理；三是理顺权属关系 28 宗，支持镇区基础服务建设。发现的问题及原因：未完成支出预算，主要由于部分老城区物业办证过程中，因与现行的权属办证新规定不符，需继续补充办证依据，未能如期办理权属证。下一步改进措施：今后按要求加快补充完善相关资料，有序推进市属公有物业办证工作。

市属托管物业管理专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 99.9 分。支出目标实现程度及绩效：一是出租物业 98 宗；二是通过规范化管理，提升管理服务质量，为盘活资产作基础工作。

投资审核与政府采购管理经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 88 分。支出目标实现程度及绩效：一是已完成审核项目 548 项；二是印发 2018 年中山市政府采购政策法规文件汇编，以加强政府采购法律、法规宣传工作；三是有效提高市、镇预算单位及代理机构对政府采购法律、法规的理解，提升采购效率、减少采购流程中发生的各种问题。发现的问题及原因：未完成支出预算，主要由于 2018 年需要组织专家会审的项目数量比预期减少，所以支出相应减少。下一步改进措施：加强政府采购和项目评审的监管力度，加强资金管理，做好年度项目预算，提高项目预算执行率。

以部门为主体开展的重点绩效评价结果。2018 年我局无开展以部门为主体的重点绩效评价。

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和政府性基金财政拨款。

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。

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。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位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。