

2018 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、机构设置

第二部分 2018 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（按功能分类项级科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

第三部分 2018 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

本部门预算为汇总预算，包括：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。

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 2018 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	2018 年预算	项 目	2018 年预算
一、财政拨款	7475.79	一、基本支出	4233.51
二、财政专户拨款	0.00	二、项目支出	3242.28
三、其他资金	0.00	三、事业单位经营支出	0.00
本年收入合计	7475.79	本年支出合计	7475.79
四、上级补助收入	0.00	四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支总额	0.00	六、结转下年	0.00
收入总计	7475.79	支出总计	7475.79

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

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	0.00
一般公共预算拨款	7475.79
基金预算拨款	0.00
二、财政专户拨款	0.00
教育收费	0.00
其他财政收入拨款	0.00
三、其他资金	0.00
事业收入	0.00
事业单位经营收入	0.00
其他收入	0.00
本 年 收 入 合 计	7475.79
四、上级补助收入	0.00

收入总体情况表

单位名称： 中山市财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
五、附属单位上缴收入	0.00
六、用事业基金弥补收支总额	0.00
收 入 总 计	7475.79

支出总体情况表

单位名称： 中山市财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	4233.51
工资福利支出	2630.28
一般商品和服务支出	592.67
对个人和家庭的补助	940.84
其他资本性支出等	69.73
二、项目支出	3242.28
日常运转类项目	1688.16
政府购买服务类项目	221.40
其他类项目	182.00
科技研发类项目	0.00
基本建设类项目	0.00
补助企事业类项目	620.00
信息化运维类项目	280.52
专项业务类项目	0.00

支出总体情况表

单位名称： 中山市财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
因公出国（境）项目	0.00
信息系统建设类项目	250.20
三、事业单位经营支出	0.00
本年支出合计	7475.79
四、对附属单位补助支出	0.00
五、上缴上级支出	0.00
六、结转下年	0.00
支出总计	7475.79

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	2018 年预算	项 目	2018 年预算
一、一般公共预算	7475.79	一、一般公共预算	7475.79
二、政府性基金预算	0.00	二、政府性基金预算	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国有资本经营预算	0.00
本年收入合计	7475.79	本年支出合计	7475.79

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称： 中山市财政局

单位：万元

功能科目编码	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		7475.79	4233.51	3242.28
201	一般公共服务支出	6833.77	3633.58	3200.19
20106	财政事务	6833.77	3633.58	3200.19
2010601	行政运行	3593.66	3593.66	0.00
2010602	一般行政管理事务	54.40	0.00	54.40
2010604	预算改革业务	46.00	0.00	46.00
2010605	财政国库业务	450.00	0.00	450.00
2010607	信息化建设	546.24	0.00	546.24
2010650	事业运行	39.92	39.92	0.00
2010699	其他财政事务支出	2103.55	0.00	2103.55
205	教育支出	42.09	0.00	42.09
20508	进修及培训	42.09	0.00	42.09

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称：中山市财政局

单位：万元

功能科目编码	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
2050803	培训支出	42.09	0.00	42.09
208	社会保障和就业	557.92	557.92	0.00
20805	行政事业单位离退休	557.92	557.92	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	557.92	557.92	0.00
221	住房保障支出	42.01	42.01	0.00
22102	住房改革支出	42.01	42.01	0.00
2210203	购房补贴	42.01	42.01	0.00

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

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	2018 年预算
	合 计	4233.51
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	2590.36
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	476.58
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	1177.43
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	152.79
[50102]社会保障缴费	[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	293.04
[50102]社会保障缴费	[30109]职业年金缴费	115.16
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	100.09
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	205.90
[50199]其他工资福利支出	[30106]伙食补助费	0.00
[50199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	69.37
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	592.66
[50201]办公经费	[30201]办公费	38.61

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

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	2018 年预算
[50201]办公经费	[30202]印刷费	2.50
[50201]办公经费	[30204]手续费	1.00
[50201]办公经费	[30205]水费	5.00
[50201]办公经费	[30206]电费	106.00
[50201]办公经费	[30207]邮电费	28.00
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	0.00
[50201]办公经费	[30211]差旅费	10.00
[50201]办公经费	[30214]租赁费	2.00
[50201]办公经费	[30228]工会经费	12.34
[50201]办公经费	[30229]福利费	0.00
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	132.42
[50202]会议费	[30215]会议费	0.00
[50203]培训费	[30216]培训费	2.50
[50205]委托业务费	[30203]咨询费	4.50

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

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	2018 年预算
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	80.00
[50205]委托业务费	[30227]委托业务费	15.00
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	10.00
[50207]因公出国（境）费用	[30212]因公出国（境）费用	0.00
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	0.00
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	87.00
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	55.79
[503]机关资本性支出(一)	[310]资本性支出	69.73
[50306]设备购置	[31002]办公设备购置	8.00
[50306]设备购置	[31007]信息网络及软件购置更新	17.99
[50306]设备购置	[31099]其他资本性支出	43.74
[505]对事业单位经常性补助	[301]工资福利支出	39.92
[50501]工资福利支出	[30101]基本工资	0.00
[50501]工资福利支出	[30102]津贴补贴	0.00

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

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	2018 年预算
[50501]工资福利支出	[30103]奖金	0.00
[50501]工资福利支出	[30107]绩效工资	39.92
[50501]工资福利支出	[30113]住房公积金	0.00
[50501]工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	0.00
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	940.84
[50901]社会福利和救助	[30304]抚恤金	0.00
[50901]社会福利和救助	[30305]生活补助	0.00
[50901]社会福利和救助	[30307]医疗费补助	29.15
[50901]社会福利和救助	[30309]奖励金	65.00
[50905]离退休费	[30301]离休费	0.00
[50905]离退休费	[30302]退休费	36.82
[50999]其他对个人和家庭的补助	[30399]其他对个人和家庭的补助	809.87

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称： 中山市财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	10.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00
（三）公务接待费支出	10.00

注：“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）经费指市属行政单位、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属行政单位、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；公务接待费指市属行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

2018 年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

功能科目名称	政府性基金预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
本级无政府性基金预算支出	0.00	0.00	0.00

注：本级无政府性基金预算支出，本表表格均为零。

第三部分 2018 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2018 年本部门收入预算 7475.79 万元，比上年减少 490.21 万元，下降 6.1%，主要原因是 一是本年预算项目减少，收入相应减少；二是 2018 年起机关事业单位养老保险改革将全面实施，退休人员的退休费等通过社保部门统一核发，不纳入本部门预算。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；支出预算 7475.79 万元，比上年减少 490.21 万元，下降 6.1%，主要原因是 一是本年预算项目减少，本年预算支出相应减少；二是 2018 年起机关事业单位养老保险改革将全面实施，退休人员的退休费等通过社保部门统一核发，不纳入本部门预算。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

2018 年本部门财政拨款安排“三公”经费 10 万元，比上年减少 11 万元，下降 52.38%，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，大幅降低相关预算支出。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年减少 0 万元，下降 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），比上年减少 0

万元，下降 0%，主要原因是车改后无保留公务用车；公务接待费 10 万元，比上年减少 11 万元，下降 52.38%，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，大幅降低相关预算支出。

三、机关运行经费安排情况

机关运行经费是为保障行政单位（包括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。2018 年，本部门机关运行经费安排 820 万元，比上年减少 9 万元，下降 1.08%，主要原因是资料印刷费用减少。

四、政府采购情况

2018 年本部门政府采购安排 235.3 万元，其中：货物类采购预算 13.9 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 221.4 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 12781.31 万元，分布构成情况为：房屋 13573.26 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 52 万元，主要是办公设备及运行设施等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2018 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
无	无	无

注：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。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

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、**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。

七、**结余分配**：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、**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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。