

2021 年中山市财政局 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 2021 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明细表
- 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分：中山市财政局 2021 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：

1. 拟订全市财税发展规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与拟订宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。健全市对镇区财政管理体制。牵头推进政府和社会资本合作（PPP），建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

2. 贯彻执行国家和省有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草全市财政、财务、会计管理等方面的地方规范性文件和制度，并监督执行。

3. 负责管理全市各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全市年度财政预算草案，汇总编制全市财政总决算。审核批复单位年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。负责市级预决算公开。

4. 负责组织起草地方税收政策及调整方案。按分工负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。贯彻执行上级彩票管理政策并按规定组织实施。

5. 负责国库集中收付管理、市级财政资金调度和财政总预算

会计工作。组织编制政府财务报告。开展国库现金管理工作。监管市级行政事业单位会计核算工作。组织会计决算报表编报和分析工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 执行政府国内债务管理政策。制定全市政府债务管理制度和办法。统一管理全市政府外债，制定管理制度。

7. 牵头编制国有资产管理情况报告。根据市政府授权，集中统一履行市级国有金融资本出资人职责。制定全市统一的国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施和监督检查，拟订需要统一规定的市直行政事业单位常用公用设施配置标准。

8. 负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定全市国有资本经营预算制度和办法，收取市级企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

9. 会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，配合上级部门做好社会保险基金财政管理工作。

10. 组织实施预算绩效管理，开展市级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用，开展预算绩效管理工作考核。

11. 负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，配合上级部门做好社会审计和资产评估管理有关工作。

12. 完成市委、市政府和上级业务主管部门交办的其他任务。

二、部门机构设置

中山市财政局内设机构 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

按照部门决算编报要求，纳入中山市财政局 2021 年部门决算编报范围的单位共 4 个，包括局本级和下属 3 个预算单位，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。局本级及下属单位均不单独编制决算，汇总至本局编制决算。中山市财政局无独立编制决算的其他直属单位。

第二部分：中山市财政局 2021 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、一般公共预算财政拨款收入	1	12,081.67	一、一般公共服务支出	31	8,877.61
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	16.48
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	5.17	八、社会保障和就业支出	38	1,167.59
	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	2,000.00
	12		十二、农林水支出	42	5.21
	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	19.95

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	12,086.84	本年支出合计	57	12,086.84
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	12,086.84	总计	60	12,086.84

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为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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	12,086.84	12,081.67	0.00	0.00	0.00	0.00	5.17
201	一般公共服务支出	8,877.61	8,872.45	0.00	0.00	0.00	0.00	5.17
20106	财政事务	8,865.61	8,860.45	0.00	0.00	0.00	0.00	5.17
2010601	行政运行	5,582.78	5,582.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	16.00	16.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	27.40	27.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	959.05	959.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	137.22	137.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	2,083.16	2,077.99	0.00	0.00	0.00	0.00	5.17
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	0.90	0.90	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	12,086.84	12,081.67	0.00	0.00	0.00	0.00	5.17
2013102	一般行政管理事务	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	11.10	11.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	11.10	11.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	16.48	16.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	16.48	16.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	16.48	16.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,167.59	1,167.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,167.59	1,167.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	712.31	712.31	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	303.52	303.52	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	12,086.84	12,081.67	0.00	0.00	0.00	0.00	5.17
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	151.76	151.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5.21	5.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	0.21	0.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	0.21	0.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	19.95	19.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	19.95	19.95	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	12,086.84	12,081.67	0.00	0.00	0.00	0.00	5.17
2299999	其他支出	19.95	19.95	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。本表金额单位转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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	12,086.84	6,884.90	5,201.94	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	8,877.61	5,717.31	3,160.30	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	8,865.61	5,717.31	3,148.30	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	5,582.78	5,580.09	2.69	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	16.00	0.00	16.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	27.40	0.00	27.40	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	959.05	0.00	959.05	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	137.22	137.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	2,083.16	0.00	2,083.16	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	0.90	0.00	0.90	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	12,086.84	6,884.90	5,201.94	0.00	0.00	0.00
2013102	一般行政管理事务	0.90	0.00	0.90	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	11.10	0.00	11.10	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	11.10	0.00	11.10	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	16.48	0.00	16.48	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	16.48	0.00	16.48	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	16.48	0.00	16.48	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,167.59	1,167.59	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,167.59	1,167.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	712.31	712.31	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	303.52	303.52	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	12,086.84	6,884.90	5,201.94	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	151.76	151.76	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5.21	0.00	5.21	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	0.21	0.00	0.21	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	0.21	0.00	0.21	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	19.95	0.00	19.95	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	19.95	0.00	19.95	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	12,086.84	6,884.90	5,201.94	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	19.95	0.00	19.95	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额单位转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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	12,081.67	一、一般公共服务支出	33	8,872.45	8,872.45	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	16.48	16.48	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	1,167.59	1,167.59	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	2,000.00	2,000.00	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
	12		十二、农林水支出	44	5.21	5.21	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	19.95	19.95	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	12,081.67	本年支出合计	59	12,081.67	12,081.67	0.00	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	12,081.67	总计	64	12,081.67	12,081.67	0.00	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。本表金额单位转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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	12,081.67	6,884.90	5,196.78
201	一般公共服务支出	8,872.45	5,717.31	3,155.14
20106	财政事务	8,860.45	5,717.31	3,143.14
2010601	行政运行	5,582.78	5,580.09	2.69
2010602	一般行政管理事务	16.00	0.00	16.00
2010604	预算改革业务	27.40	0.00	27.40
2010605	财政国库业务	60.00	0.00	60.00
2010607	信息化建设	959.05	0.00	959.05
2010650	事业运行	137.22	137.22	0.00
2010699	其他财政事务支出	2,077.99	0.00	2,077.99
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	0.90	0.00	0.90
2013102	一般行政管理事务	0.90	0.00	0.90

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	12,081.67	6,884.90	5,196.78
20132	组织事务	11.10	0.00	11.10
2013299	其他组织事务支出	11.10	0.00	11.10
205	教育支出	16.48	0.00	16.48
20508	进修及培训	16.48	0.00	16.48
2050803	培训支出	16.48	0.00	16.48
208	社会保障和就业支出	1,167.59	1,167.59	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,167.59	1,167.59	0.00
2080501	行政单位离退休	712.31	712.31	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	303.52	303.52	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	151.76	151.76	0.00
212	城乡社区支出	2,000.00	0.00	2,000.00
21203	城乡社区公共设施	2,000.00	0.00	2,000.00

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	12,081.67	6,884.90	5,196.78
2120399	其他城乡社区公共设施支出	2,000.00	0.00	2,000.00
213	农林水支出	5.21	0.00	5.21
21305	扶贫	5.00	0.00	5.00
2130599	其他扶贫支出	5.00	0.00	5.00
21399	其他农林水支出	0.21	0.00	0.21
2139999	其他农林水支出	0.21	0.00	0.21
229	其他支出	19.95	0.00	19.95
22999	其他支出	19.95	0.00	19.95
2299999	其他支出	19.95	0.00	19.95

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。本表金额单位转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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	5,535.33	302	商品和服务支出	560.65
30101	基本工资	553.99	30201	办公费	41.66
30102	津贴补贴	2,528.69	30202	印刷费	3.12
30103	奖金	1,104.80	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	9.02	30204	手续费	0.44
30107	绩效工资	200.47	30205	水费	3.01
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	303.52	30206	电费	82.23
30109	职业年金缴费	151.76	30207	邮电费	29.34
30110	职工基本医疗保险缴费	14.03	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	61.12	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	13.94	30211	差旅费	37.64
30113	住房公积金	432.65	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	32.29
30199	其他工资福利支出	161.34	30214	租赁费	6.28

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	766.86	30215	会议费	0.12
30301	离休费	0.00	30216	培训费	4.91
30302	退休费	494.92	30217	公务接待费	2.35
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	26.40
30307	医疗费补助	26.89	30227	委托业务费	36.08
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	28.76
30309	奖励金	59.84	30229	福利费	36.80
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	185.22	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	78.62
			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	22.06
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	21.59
			31003	专用设备购置	0.16
			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	0.00
			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	0.31
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	6,302.19		公用经费合计	582.71

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。本表金额单位转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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
6.75	0.00	0.00	0.00	0.00	6.75	2.35	0.00	0.00	0.00	0.00	2.35

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。本表金额单位转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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

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。

本部门本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：中山市财政局 2021 年部门决算情况说明

一、2021 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 2021 年度总收入 12,086.84 万元，其中本年收入 12,086.84 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 12,081.67 万元，比上年决算数减少 4,091.07 万元，下降 25.3%。主要变动情况：减少公有物业管理、财政资金监督检查及成果利用经费、代理财政收支业务银行手续费、疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息等支出，相应收入减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 1,600 万元，下降 100%。主要变动情况：政府投资项目评审费用从政府性基金预算调至一般公共预算安排。

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 5.17 万元，比上年决算数减少 367.81 万元，下降 98.6%。主要变动情况：2020 年收到支持新冠肺炎疫情防控上级补助资金，2021 年无收到此项资金，相应收入减少。

（二）年度支出总体情况

中山市财政局 2021 年度总支出 12,086.84 万元，其中本年支出 12,086.84 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 6,884.9 万元，比上年决算数增加 231.17 万元，增长 3.5%。主要变动情况：人员增加及政策性增资，相应支出增加。

2. 项目支出 5,201.94 万元，比上年决算数减少 6,290.05 万元，下降 54.7%。主要变动情况：减少公有物业管理、财政资金监督检查及成果利用经费、代理财政收支业务银行手续费、疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息、支持新冠肺炎疫情防控上级补助资金等支出。

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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

中山市财政局 2021 年度财政拨款收入合计 12,081.67 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 12,081.67 万元，比上年决算数减少 4,091.07 万元，下降 25.3%，主要变动情况：减少公有物业管理、财政资金监督检查及成果利用经费、代理财政收支业务银行手续费、疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息等支出，相应收入减少；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算

数减少 1,600 万元，下降 100%，主要变动情况：政府投资项目评审费用从政府性基金预算调至一般公共预算安排；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），主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

中山市财政局 2021 年度财政拨款支出合计 12,081.67 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 12,081.67 万元，比年初预算数增加 3,119.11 万元，增长 34.8%；主要变动情况：一是人员增加及政策性增资，相应增加人员经费；二是增加政府投资项目评审、政务信息化项目运维、公有物业管理、阶段性财力补助资金（数字政府建设）、市国库集中支付电子化项目等经费；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：与年初预算数持平；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），主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2021 年度一般公共预算财政拨款“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 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.35 万元，完成预算 6.75 万元的 34.81%。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%；公务用车购置及

运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%（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%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%）；公务接待费支出决算为 2.35 万元，完成预算 6.75 万元的 34.81%。

2021 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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“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费支出 0 万元，占 0%；公务接待费支出 2.35 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。公务用车运行及维护支出 0 万元，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 2.35 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 23 次，接待人数共 153 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

2021年本部门机关运行经费支出582.71万元，比上年决算数增加4.31万元，增长0.7%。主要增减变动情况是：办公设备老化，相应增加维修费。

（二）政府采购支出情况说明

2021年本部门政府采购支出总额3,810.97万元，其中：政府采购货物支出8.76万元、政府采购工程支出7.56万元、政府采购服务支出3,794.65万元。授予中小企业合同金额2,524.08万元，占政府采购支出总额的66.2%，其中：授予小微企业合同金额1,483.23万元，占授予中小企业合同金额的58.8%；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66.1%。

（三）国有资产占用情况

截至2021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。单价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。根据财政预算绩效管理要求，本部门组织对2021年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目7个，二级项目38个，涉及资金5,196.78万元，占一

般公共预算项目支出总额的 100%。本部门无政府性基金预算项目支出，相应无绩效自评情况。本部门无开展重点绩效评价。

按规定，本部门未开展整体支出绩效自评。本部门组织项目绩效自评（含下属单位 3 个），涉及一般公共预算支出 5,196.78 万元。市级财政组织对“财政预算绩效评审及推广业务经费”开展了绩效核查，涉及一般公共预算支出 304.71 万元。该项目委托第三方机构“广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司”开展绩效核查，待绩效核查结果出具后 20 日内及时公开。

绩效自评结果。本部门全年开展了 38 个项目绩效自评，全年项目支出预算数为 5,211.16 万元，执行数为 5,196.78 万元，完成预算的 99.72%。主要项目绩效自评情况：

会计考务费项目绩效自评综述：全年预算数为 276.88 万元，执行数为 276.88 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是 2021 年度组织安排报名参加考试人员考试机位完成率 100%；二是 2021 年度检查相关考试设备，考试电脑可使用率 100%；三是合理使用考务费用，降低考务成本，考务费用成本不高于 35 元/科；四是通过网站及微信公众号宣传考试报名相关政策及发布考试信息不少于 1 次；五是监督、检查各考点考场设施达到广东省财政厅考务要求达标率 100%。发现的问题及原因主要是考试考务工作还有需要完善和改进的地方。下一步改进措施主要是围绕如何完善考务准备工作更好地服务考生，以及全面、充分了解项目存在的问题及改进的方向，不断提升项目实施效果。

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 140 万元，执行数为 139.93 万元，完成预算的 99.95%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是对 8 个企业及行政事业单位开展专项监督检查，出具检查报告 8 份；二是对 16 个镇（街）100 多个村（居）开展巡察发现问题“回头看”检查工作；三是开展 2021 年度内部审计工作，形成内部审计报告 2 份；四是对 3 个非税执收单位、6 个镇街进行非税及财政票据检查，形成 9 份整改通知书；五是被检查单位针对存在问题，落实整改措施进行整改。发现的问题及原因主要是检查结果运用不够充分，有待进一步建立健全相关工作机制。下一步改进措施主要是强化检查结果运用，倒逼被检查单位全面落实整改，确保检查成效落到实处。

“数字财政”实施经费项目绩效自评综述：全年预算数为 50 万元，执行数为 50 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是完成中山市市本级和 22 个镇街的“数字财政”系统部署、实施、上线工作，实现财政信息化“业务一体化、全省一张网”。二是市镇两级业务数据集中率 100%，系统非正常停机率低于 1%。

政府债务管理工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为 136.71 万元，执行数为 136.71 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是 2021 年编写地方政府专项债券发行材料，材料编写完成率 100%；二是 2021 年完成发行地方政府债券项目 37 个，金额总计 112 亿元；三是 2021 年地方政府债务监测系统正常运行。下一步工作重点主要是加强沟通协

调，加快项目资金支出效率。

国有金融资本监管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%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：建立相关制度、绩效考核评价体系和对企业管理者薪酬管理体系和激励机制，规范国有金融资本管理，履行出资人职责，对企业进行监督考核，提高企业经济效益，促进企业规范化管理和长远发展，保障国有金融资本保值增值。

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 418.15 万元，执行数为 418.15 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是组织 49 宗物业分三批次进行了公开拍卖；二是公开处置 10 卡配套公建设施商铺；三是增强国有企业举债融资能力，协议转让了 882 宗配建房物业；四是通过规范化管理，提升物业管理服务质量，为盘活资产作基础工作。

财政预算绩效评审及推广业务经费项目绩效自评综述：全年预算数为 305 万元，执行数为 304.71 万元，完成预算的 99.9%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是对申报部门预算的 208 个项目组织绩效评审；二是对市级财政的 171 个项目开展绩效自评核查，8 个项目进行重点绩效评价，以及 2 项政策进行政策性评价；三是对预算追加、归口专项资金等 183 个项目组织绩效评审；四是对 5 个预算单位开展部门整体支出绩效评价。

政府购买服务（行政管理辅助经费）项目绩效自评综述：全年预算数为 48 万元，执行数为 48 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是确保各类涉及财政业务

信息管理系统的数据采集、录入完成率 100%；二是协助整理汇总各项目库明细资料，确保项目填报信息录入完整，项目报送达标率 100%；三是预决算公开信息排查覆盖率达 100%。

代理财政收支业务银行手续费项目绩效自评综述：全年预算数为 78.37 万元，执行数为 78.37 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：用于支付 2020 年度代理集中支付业务手续费，确保全市各代理银行国库集中支付业务平稳运行。

公共资料室租金项目绩效自评综述：全年预算数为 92.15 万元，执行数为 92.15 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：提供场地、水电、物业管理、安全管理、设备设施维护、保洁等服务，确保库房安全、正常使用。解决各类财政资料存放空间不足问题，实现规范化管理。

财政档案整理装印费项目绩效自评综述：全年预算数为 31 万元，执行数为 31 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：根据档案相关规定完成全市预算管理、投资审核等财政档案资料收集、整理、数字化加工等工作，进一步完善财政档案管理，提升档案利用效率，优化档案服务水平，实现档案规范化、信息化、科学化管理。

物业管理费项目绩效自评综述：全年预算数为 203.51 万元，执行数为 203.51 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是安排保安人员每天在物业区域以及建筑物主出入口 24 小时值班；二是每月例行保养维修、检查、测试设备；三是办公环境整洁率 90%；四是防盗防火安保事故率为 0%。

修缮费项目绩效自评综述：全年预算数为 27 万元，执行数为 27 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是创建市直机关财政系统党建主题基地，加大党建氛围营造，提供优质场地供局各级党组织、党员开展学习教育活动，年内共承接多部门参观学习；二是对墙面剥落及雨季漏水等情况进行维修，恢复正常使用功能。

投资审核经费项目绩效自评综述：全年预算数为 2.6 万元，执行数为 2.34 万元，完成预算的 90.06%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：配合完成 2021 年度财政性投资项目的工程概、预、结算的审核工作。

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 41.57 万元，执行数为 41.55 万元，完成预算的 99.95%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过对财政业务系统的整合升级，确保各业务系统可用性、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。

公共财政业务应用系统维护费项目绩效自评综述：全年预算数为 43.2 万元，执行数为 43.2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是对财政业务系统及设备实施维护，确保系统可用性、稳定性，切实为财政各项业务的运行提供良好的支撑。二是完成广东政府采购智慧云平台系统的维护工作，及时保证系统正常运行，确保我市政府采购业务顺利开展。

培训经费项目绩效自评综述：全年预算数为 16.48 万元，执行数为 16.48 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是开展“2021 年中山市财政系统干部职工综

合素质提升培训班”、“2021 年农村财务管理及财政支农政策培训班”，培训为期 4 天共 8 个主题，提升了政治素养、提高了专业能力；二是印制培训资料，录制农村财务管理及财政支农政策培训课程视频并上载到市会计学会网校平台存放一年，为农村财务从业人员提供更多的学习机会。三是举办政府采购实务和政策培训班，有效提高采购人、代理机构、评审专家对政府采购法律、法规的理解，规范采购各方主体的采购行为。发现的问题及原因主要是设置满意度调查问卷较简单，有待进一步完善满意度调查问卷内容。下一步改进措施主要是有针对性地开展满意度问卷调查，全面、充分了解培训工作存在的问题及改进的方向，不断提升培训实施效果。

政府购买服务（法律事务经费）项目绩效自评综述：全年预算数为 32.6 万元，执行数为 32.6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是聘请法律顾问，为财政业务专业法律问题、重大行政执法及涉法涉诉案件代理提供法律服务。二是委托第三方进行债权申报，代理破产清算债权案件。

财政会计管理经费项目绩效自评综述：全年预算数为 35.26 万元，执行数为 34.92 万元，完成预算的 99.04%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是根据省财政厅要求，全面推进我市行政事业单位加强内部控制建设，加强廉政风险防控机制建设，完成企业和行政事业单位内部控制报告；二是举办 2020 年度政府部门财务报告编报工作培训，对市直单位及 24 个镇街进行财务报告辅导及数据核对，汇总完成 2020 年度政府综合财务报告；三是对 2016-2019 年财政票据存根进行分类及整理，对财

政票据存根进行销毁；四是加强票据仓库安全管理，安装 24 小时监控。

政务信息化项目运维经费项目绩效自评综述：全年预算数为 296.02 万元，执行数为 295.92 万元，完成预算的 99.97%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是维护关键基础设施设备，为各信息化业务系统提供可靠的运行环境，保障业务系统的基础环境稳定安全运行；二是完成全年非税收入业务系统、财政票据管理系统、资产管理系统、财务核算信息集中监管平台、部门决算报表编制系统的维护工作，确保系统正常运行；三是完成巡检维护报告 12 份；四是系统故障发生率低于 1%，网络安全发生率 0%。

扶贫工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：按有关规定用于扶贫驻村工作人员日常办公经费和工作补贴等，保障扶贫工作任务顺利完成。

公有物业管理经费项目绩效自评综述：全年预算数为 256.67 万元，执行数为 251.82 万元，完成预算的 98.11%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是缴纳 35 宗物业的办证税费或测量费用等，完成 6 宗物业的评估；二是保障颐老院物业的安全，2021 年度未发生安全事故；三是通过评估资产价值、明确资产价值，为盘活资产作基础工作；四是对接收及准备处置的物业进行价值评估，为资产处置提供价值依据。

党的基层组织保障建设(两新党建经费)项目绩效自评综述：全年预算数为 11.1 万元，执行数为 11.1 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是按要求给予兼职两新党组织书记补贴。二是按要求对两新党组织的党员拨付党员活动经费。

中山市国库集中支付电子化项目绩效自评综述：全年预算数为 14.09 万元，执行数为 14.09 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是通过建立电子支付安全支撑体系，实现支付电子化、无纸化，提高财政资金运行效率；二是系统故障发生率低于 1%。

2020 年阶段性财力补助资金（数字政府建设）项目绩效自评综述：全年预算数为 500 万元，执行数为 500 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是完成中山市市本级和 22 个镇街的“数字财政”系统部署、实施、上线工作，实现财政信息化“业务一体化、全省一张网”。二是市镇两级业务数据集中率 100%，系统非正常停机率低于 1%。

2021 年债务管理工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为 15 万元，执行数为 15 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：2021 年编写地方政府专项债券发行材料，完成发行地方政府债券。下一步工作重点主要是加强沟通协调，加快项目资金支出效率。

政府投资项目评审费用项目绩效自评综述：全年预算数为 2,000 万元，执行数为 2,000 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是 2021 年度预、结算项目完成率 100%；二是 2021 年度项目预、结算审核报告投诉为 0 宗；三是全年共完成预、结算项目评审 300 项，审减项目造价 5.1 亿元；

四是政府重点项目评审投资报告使用率 100%；五是服务对象满意度 100%。

遗属生活困难补助项目绩效自评综述：全年预算数为 2.69 万元，执行数为 2.69 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成对生活困难遗属的补助，实现生活困难遗属的兜底保障效益。

离退休干部党组织工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为 1.1 万元，执行数为 0.9 万元，完成预算的 81.82%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：按照经费使用要求，对退休党组织书记发放补贴，对生病、困难的退休党员进行慰问帮扶，有效实现对离退休党员和党组织的服务管理工作。发现的问题及原因主要是因疫情影响，未开展线下党组织活动，影响支出执行率。下一步改进措施主要是合理规划经费支出计划，尽早安排党组织活动经费支出，进一步提高经费使用效益。

机关事业单位一次性退休补贴项目绩效自评综述：全年预算数为 4.95 万元，执行数为 4.95 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：对符合机关事业单位一次性退休补贴条件人员发放一次性退休补贴。

2020 年债务管理工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为 0.89 万元，执行数为 0.89 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：委托会计师事务所为我市申报获得新增债券额度并编写新增债券发行材料提供服务。为进一步加强政府债券申报工作，加快建立新增债券项目储备库，整合优化全市新增债券项目，提高债券申报成功率，争取获得更多新增债

券额度提供了助力。

2021 年行政事业性资产管理经费项目绩效自评综述：全年预算数为 16 万元，执行数为 16 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：保障省行政事业单位资产管理系统运作正常，顺利完成全省国有资产月报及年报的申报工作。加强对行政事业单位国有资产的日常管理。

2020 年税政工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为 6.12 万元，执行数为 3 万元，完成预算的 49.02%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：做好财税政策评估工作，提高财税决策科学、合法、合理。发现的问题及原因主要是因疫情原因导致部分财税政策相关宣传工作延期开展，影响支出执行率。下一步改进措施主要是根据工作计划，考虑多方面因素合理安排支出。

税源调查及税政法规专项经费项目绩效自评综述：全年预算数为 4 万元，执行数为 4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：做好财税政策制定论证工作，为财税政策的必要性、可行性、科学性提供专业保障。

2020 年农村财会人员财政支农政策培训省级补助经费项目绩效自评综述：全年预算数为 0.21 万元，执行数为 0.21 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是全市 23 个镇街的财政部门（农村财务管理机构）、会计代理机构及下属 277 个村（社区）从事农村财务管理工作的领导干部、财会及报账人员共 729 人参加了 2021 年农村财务管理及财政支农政策培训班。二是学员们对培训的教学态度、教学内容、教学方法、教学效果等指标的评价满意度较高。发现的主要问题及原

因：培训对象范围未全覆盖，没有将村务监督委会的成员及组级的财务负责人纳入培训对象。下一步改进措施：一是将村务监督委员会成员和组级财务负责人纳入培训对象；二是采用线下线上同步授课的方式，切实解决学员的时间、空间制约，增加培训课程。

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30.74万元，执行数为27.4万元，完成预算的89.14%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是召开部门预算编制相关工作会议、培训及印制会议材料。主要组织预算编制业务培训、解读2022年度预算编制工作主要精神、指导思想以及基本原则，批复市级预算单位部门预算及布置相关工作等。二是印制预算编制工作材料。为加强预算管理，提高预算编报质量，根据预算法要求，印制预算草案报告、编制说明、预算执行反馈表、预算表等材料报市政府、市委及市人大审议时使用。三是完成全市年度部门决算报表编制工作，真实、完整、准确、及时反映全市行政事业单位预算执行情况和财务收支活动，全面了解行政事业单位资产变动情况和事业发展成效。四是印制财政管理制度汇编。为进一步加强本单位及各镇街财政管理能力和水平，根据市、镇两级财政部门工作需要，收集中央、省颁发或印发的与财政管理有关的法律法规、文件制度、管理办法，市政府和其他部门的指导意见，印制财政管理制度汇编一批供参阅学习，如《中山市财政管理制度选编（二〇二二年〇）》等。五是根据省财政厅通知要求，做好财政供养信息报送工作。发现的问题及原因主要是项目预算的精准度需进一步加强，主要由于财政管理制度选编、预算编制

工作材料逐步实施电子化，减少了印刷材料的数量，相应减少了支出。下一步改进措施主要是在预算编制环节提前谋划，结合近年支出情况，合理编报下一年度项目预算。

以部门为主体开展的重点绩效评价结果。2021 年度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：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。