

# 中山市财政局

---

---

## 中山市财政局 2015 年部门预算 基本情况说明

### 一、单位基本情况

#### (一) 机构设置、职能

包括市财政局本部及五个下属单位，其中市非税收入管理办公室为行政执法单位，市国库集中支付中心为参公事业单位，市政府采购管理办公室、市财政投资审核中心和市财政数据信息中心为一般事业单位。以上五个下属单位不单独编制预算，统一合并以我局作为单一的预算单位。

本单位主要履行的公共职能包括：

(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。

内设机构及主要职能：

#### (1) 办公室

综合协调局机关日常工作；负责文电、会务、机要、档案、信息、宣传、保密、信访、政务公开、后勤、机关财务和资产管理等工作；承担市委、市政府和上级部门交办事项的督促落实。

#### (2) 法制科

承担本局规范性文件的审核把关工作；承担行政处罚听证、行政复议和行政应诉工作；承担国家赔偿费用管理工作；负责法制宣传教育工作；承担上级下达的税收政策调查研究和出口退税审核等有关工作。

#### (3) 预算科

研究提出本市财政发展战略和财政政策；编制中长期财政收支计划；拟订预算管理制度并组织实施；承担市直部门预算的审核、批复、调整工作；编制年度市级预决算草案和办理预算核拨；拟

订地方政府性债务管理的政策；拟订市对镇区财政管理体制及转移支付方案并组织实施，指导镇区财政管理体制改革工作。

#### （4）国库科

拟订国库管理制度；承担市级财政资金调度拨付和财政总预算会计核算工作；汇总编制财政总决算；统一管理市级财政资金的银行账户；统一管理市级预算单位、镇区财政部门银行账户的开立、变更和备案；研究和推行国库集中收付制度；建立财务信息监管网络系统，建立财政资金动态监管机制；承担国债兑付及相关管理工作。

#### （5）行政政法科

承担行政、政法等方面的部门预算执行及有关工作；拟订行政性经费的财务管理制度和开支标准；承担驻地部队、武装警察及省垂直单位地方补助经费管理工作；提出有关收入分配政策和改革方案的建议。

#### （6）教科文科

承担教育、科技、文化等方面的部门预算执行及有关工作，承担教育、科技、文化、出版、广播电视、体育、计生、档案及其他部门事业经费管理工作；拟订事业经费的财务管理制度和开

支标准；承担义务教育经费保障机制改革的具体工作。

#### (7) 农业科

承担农业、林业、海洋渔业、水务、国土、气象、扶贫等方面的部门预算执行及有关工作；承担农口部门有关专项资金（含农业综合开发）及项目管理工作；拟订财政支农资金管理制度。

#### (8) 社会保障科

承担社会保障和就业、医疗卫生、民政等方面的部门预算执行及有关工作；执行社会保障资金财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作；编制和审核市级社会保险基金预决算，参与研究社会保险制度改革和制订相关政策；参与社会保险基金收缴、拨付、核算等工作。

#### (9) 工贸发展科

工贸发展科主要承担经信、国资、安监等方面的部门预算有关工作；负责执行国家、省级和市级产业扶持专项资金政策，承担粮食、食用油等重要物资市级储备财政资金管理；承担市级污水、垃圾处理、公共交通营运、非经营性路桥等公共事业财政补贴资金审核拨付；编制市级国有资本经营预算并监督执行。

#### (10) 外经金融科

外经金融科主要承担外经贸、旅游、招商、金融等方面的部门预算有关工作；负责市属境外机构资产和有关涉外收入的收缴和财务管理工作；指导和监督外经贸、旅游、外商投资企业执行财务会计制度；承担地方金融机构财务管理工作；承担非贸易外汇管理工作。

#### （11）经济建设科

参与投资体制改革和财政性资金年度投资计划安排；参与国债资金的安排、审核和监督；承担财政性基本建设资金的支出审核及监督检查工作；承担财政性资金投资项目竣工财务决算审核工作；参与审核财政性资金投资项目工程概算。

#### （12）会计科

承担全市会计管理工作；负责会计从业资格证、会计代理记账机构的审批、变更工作；负责会计工作和会计基础规范性工作的监督检查；承担对会计从业人员业务培训、继续教育工作和会计电算化的指导和监督工作；承担会计师事务所和注册会计师行业的有关监管工作。

#### （13）绩效管理科

承担预算绩效管理和财政支出绩效评价工作；承担会计决算

工作；拟订财政资金支出绩效评价管理的有关政策和制度；拟订财政支出绩效评价指标体系、评价标准及业务规范；组织实施财政支出绩效评价；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表汇总和分析工作，提出建立公共资源统计报告制度和建立公共资源数据库的建议。

#### （14）资产管理科

组织拟订非经营性国有资产配置及资产费用标准，参与提出有关年度预算计划；负责市级行政事业单位国有资产配置、处置、对外投资、出租、出借等事项的审批工作，对房屋、建筑物等不动产实行统一产权的管理；负责产权登记、产权界定、产权纠纷调处、资产评估、资产清查、统计报告等工作；负责财政债权清收和收回的实物资产、有价票据处置变现工作。

#### （15）农村财务管理科

指导、监督镇区财政部门落实农村财务管理工作和财务公开；承担村组民主理财小组成员的培训工作；指导镇区财政部门开展农村集体经济监督与管理。

#### （16）纪检监察室

主要负责监督检查部门执行党的路线、方针、政策、决议，

遵守、执行国家法律、法规和国务院的决定、命令的情况；抓好党风廉政建设和反腐败任务的落实，会同人事部门对党员、干部进行党纪、政纪和法纪教育；监督检查党风廉政建设责任的执行情况。

#### （17）监督检查办公室

依法对财政收支、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。

#### （18）人事科

负责机关、直属单位人事管理、机构编制、劳动工资、计划生育、离退休人员服务、因公因私出国（境）报批登记等工作；拟订并组织实施财政系统教育培训规划；负责局机关党群工作。

#### （19）政府债务管理办公室

承担地方政府债务的管理工作；指导、监督地方政府债务项目的申报、组织实施债务偿还工作；参与研究拟订地方政府债务管理、防范和化解地方政府债务风险等规章制度和管理办法。

下属单位主要职能：

(1) 市非税收入管理办公室

拟订全市非税收入管理制度和政策，参与市级非税收入项目的设立和调整；承担政府性基金、专项收入、行政事业性收费、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入、国有资本经营收入等非税收入的管理工作；承担财政票据的管理工作；监督市级住房基金使用，参与监管住房保障资金和住房公积金。副处级建制，内设征管一科、征管二科和票据管理科。其人员编制和领导职数另行核定。

(2) 国库集中支付中心

根据国库支付指令计划，办理国库集中支付资金的审核、拨付；负责预算单位零余额账户的会计核算工作，并进行有关收支信息的统计分析工作；协助建立财政国库动态监控系统建设，加强国库集中支付动态监控管理工作。正科级建制，其人员编制和领导职数另行核定。

(3) 政府采购管理办公室

拟订政府集中采购目录、政府采购限额标准；参与审核市级政府采购预算；对本市政府采购代理机构执业情况进行监督和考

核；对集中采购机构进行监督和考核；监督管理市级政府采购活动、指导镇区政府采购工作；处理政府采购供应商投诉；负责采购的归档和保存工作；负责电子政府采购平台建设和管理工作。正科级建制，其人员编制和领导职数另行核定。

#### （4）财政投资审核中心

负责财政性投资项目的可行性评估、论证的技术性、服务性工作；负责财政性投资项目的工程概、预、结算的审核管理工作；负责财政性投资项目招标标底审查和财务效益评估等监督管理工作。正科级建制，其人员编制和领导职数另行核定。

#### （5）财政数据信息中心

承担财政信息网络的建设、管理和维护工作；收集、整理和传递财政信息；负责财政信息管理系统的建设、维护及人员培训等工作。

### （二）人员构成情况

财政局编制数 165 名，其中行政编制 90 名，行政执法编制 14 名，事业编制 50 名（其中归并到机关的事业单位单列人员编制 17 名），原编内后勤服务人员 7 名；雇员指标 4 名。

在职人员 134 名，其中公务员（含行政编制及行政执法编制）94

名（其中，长期病休 1 名），归并到机关的事业单位单列人员编制 17 名，原编内后勤服务人员 7 名，事业编制 15 名，政府雇员 1 名；离退休 27 名。

## 二、2015 年度主要工作任务

全面贯彻落实中央省市决策部署，坚持重法治，全面深化财政体制改革。依法行政与全面深化改革紧密结合，把新预算法、中央关于深化预算管理制度改革决定和省深化财税体制改革总体方案等作为 2015 年我市财政工作重要指引。坚持优结构，实现财政平稳健康运行。集中财力办大事，加大对重点领域和关键环节的投入力度，充分发挥财政政策定向调控优势，促进基本公共服务均等化。坚持促规范，推动财政管理改革创新。坚持强绩效，提高财政资金使用效益。

## 三、2015 年预算收入情况

2015 年财政预算拨款收入 5415 万元，其中公共预算拨款 4547 万元，上年结转 868 万元。

## 四、2015 年预算支出情况

2015 年预算支出 5415 万元，具体情况如下：

（一）财政事务 5123 万元，其中主要用于：基本支出 3164 万

元；国库集中支付业务手续费 193 万元，公共财政业务应用系统维护费 186 万元，财政绩效管理评审工作经费 180 万元，物业管理费 120 万元，财政专项资金监督检查及会计信息检查经费 60 万元，国库改革及预算执行动态监控经费 61 万元，政府购买服务（部门预算项目库管理经费）49 万元，全市预算编制和财政管理体制改革经费 24 万元，结转项目土地规划收入系统升级经费 54 万元等。

（二）进修教育培训支出 39 万元，用于全市财政系统人员业务培训。

（三）行政事业单位离退休经费 168 万元。

（四）交通运输支出 50 万元，主要为结转项目用于油价补贴的工作经费。

## 五、2015 年“三公”经费预算情况

2015 年，预算财政拨款“三公”经费支出 50 万元，因全面贯彻落实中央“八项规定”，从严从简，严格控制一般性支出，公务接待费比上年预算减少 34 万元。

2015 年没有安排因公出国（境），故无相关支出。另我局无保留公务用车，没有公务用车运行维护费及购置支出。

附表：一、2015 年收支预算总表

二、2015 年基本支出预算表（按功能分类科目）

三、2015 年项目支出预算表（按功能分类科目）

四、2015 年基本支出预算表（按经济分类科目）

五、2015 年一般公共预算安排“三公”经费预算情况表



## 2015年收支预算总表

名称：中山市财政局

单位：元

入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	45,474,070	一、本年支出	54,156,442
（一）一般公共预算	45,474,070	（一）一般公共服务	51,233,183
（二）政府性基金预算		（二）教育支出	390,000
（三）国有资本经营收入		（三）科学技术支出	70,000
（四）社会保险基金预算		（三）社会保障和就业	1,676,080
（五）财政专户预算		（四）节能环保支出	50,000
（六）其他		（五）农林水支出	59,149
		（六）交通运输支出	500,000
		（七）商业服务业等支出	158,030
		（八）粮油物资储备支出	20,000
本年收入合计	45,474,070	本年支出合计	54,156,442
二、上年结转	8,682,372		
收入总计	54,156,442	支出总计	54,156,442

注：以上表格空格均为零。



## 2015年基本支出预算表 (按功能分类科目)

单位名称: 中山市财政局

单位: 元

功能分类科目 编码	科目名称	合计	一般公共预算	政府性基金 预算	国有资本经 营预算	财政专户	其他
201	一般公共服务	31,637,709	31,637,709				
20106	财政事务	31,637,709	31,637,709				
2010601	行政运行	31,637,709	31,637,709				
2010602	一般行政管理事务						
2010604	预算改革业务						
2010605	财政国库业务						
2010607	信息化建设						
2010699	其他财政事务支出						
205	教育支出						
20508	进修及培训						
2050803	培训经费						
208	社会保障和就业	1,676,080	1,676,080				
20805	行政事业单位离退休	1,676,080	1,676,080				
2080501	归口管理行政单位离退休	1,676,080	1,676,080				
合计		33,313,789	33,313,789				

注: 本表按照政府收支分类科目列示到项级科目。以上表格空格均为零。

### 2015年项目支出预算表（按功能分类科目）

单位名称：中山市财政局

单位：元

功能分类科目 编码	科目名称	合计	资金来源					绩效目标
			一般公共预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	财政专户	其他	
201	一般公共服务	19,595,474	18,979,314			616,160		
20106	财政事务	19,595,474	18,979,314			616,160		
2010601	行政运行							
2010602	一般行政管理事务	492,000	492,000					
2010604	预算改革业务	406,200	406,200					
2010605	财政国库业务	2,585,555	2,556,385			29,170		
2010607	信息化建设	6,982,162	6,982,162					充分利用好财政综合分析系统，从分布、海量、速变的财政数据资源中提取为决策者提供收支分析、绩效评价、财政监督等方面的决策支持，为提高财政管理与决策服务。
2010608	财政委托业务支出	380,000	380,000					
2010699	其他财政事务支出	8,659,557	8,072,567			586,990		

2019999	其他一般公共服务支出	90,000	90,000					
205	教育支出	390,000	390,000					
20508	进修及培训	390,000	390,000					
2050803	培训经费	390,000	390,000					
206	科学技术支出	70,000	70,000					
20699	其他科学技术支出	70,000	70,000					
2069999	其他科学技术支出	70,000	70,000					
211	节能环保支出	50,000	50,000					
21110	能源节约利用	50,000	50,000					
2111001	能源节约利用	50,000	50,000					
213	农林水支出	59,149	59,149					
21301	农业	59,149	59,149					
2130199	其他农业支出	59,149	59,149					
214	交通运输支出	500,000	500,000					
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	500,000	500,000					

2140499	成品油价格改革补贴 其他支出	500,000	500,000					
216	商业服务业等支出	158,030	158,030					
21602	商业流通事务	7,030	7,030					
2160299	其他商业流通事务支 出	7,030	7,030					
21606	涉外发展服务支出	151,000	151,000					
2160699	其他涉外发展服务支 出	151,000	151,000					
222	粮油物资储备支出	40,000	20,000			20,000		
22201	粮油事务	20,000				20,000		
2220115	粮食风险基金	20,000				20,000		
	合 计	20,862,653	20,226,493			636,160		

注：本表按照政府收支分类科目列示到项级科目。以上表格空格均为零。

## 2015年基本支出预算表（按经济分类科目）

单位名称：中山市财政局

单位：元

经济分类科目 编码	科目名称	合计	一般公共预算	政府性 基金预 算	国有资本 经营预算	财政 专户	其他
301	工资福利支出	16,921,010	16,921,010				
30101	基本工资	2,542,409	2,542,409				
30102	津贴补贴	10,757,778	10,757,778				
30103	奖金	1,242,913	1,242,913				
30104	社会保障缴费	1,948,950	1,948,950				
30107	绩效工资	368,810	368,810				
30199	其他工资福利	60,150	60,150				
302	商品和服务支出	8,116,199	8,116,199				
30201	办公费	551,480	551,480				
30202	印刷费	420,000	420,000				
30203	咨询费	210,000	210,000				
30205	水费	30,000	30,000				

30206	电费	950,000	950,000				
30207	邮电费	230,000	230,000				
30213	维修(护)费	800,000	800,000				
30216	培训费	40,000	40,000				
30217	公务接待费	500,000	500,000				
30226	劳务费	200,179	200,179				
30227	委托业务费	256,940	256,940				
30228	工会经费	120,000	120,000				
30229	福利费						
30239	其他交通费用	3,157,600	3,157,600				
30299	其他商品和服务支出	650,000	650,000				
303	对个人和家庭的补助	7,576,580	7,576,580				
30302	退休费	1,498,270	1,498,270				
30307	医疗费	159,810	159,810				
30309	奖励金	580,500	580,500				
30311	住房公积金	1,720,000	1,720,000				

30399	其他对个人和家庭的补助支出	3,618,000	3,618,000				
310	其他资本性支出	700,000	700,000				
31099	其他资本性支出	700,000	700,000				
合 计		33,313,789	33,313,789				

注：本表按照政府收支分类科目列示到款级科目。以上表格空格均为零。

# 2015年一般公共预算安排“三公”经费预算情况表

单位名称：中山市财政局

单位：元

项	本年预算数	上年预算数	增减变化主要原因
1、因公出国（境）费用	0	0	
2、公务接待费	500,000	840,000	严格执行中央有关厉行节约的文件精神，加强财务制度监管。
3、公务用车费	0	0	
其中：（1）公务用车运行维护费	0	0	
（2）公务用车购置	0	0	
合 计	500,000	840,000	

备注：

按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理相关规定，“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。其中：

（1）因公出国（境）费，指单位公务人员公务出国（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及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。

（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待支出。（4）以上表格空格均为零。