

2015 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、 部门职责
- 二、 机构设置

## 第二部分 中山市财政局 2015 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 2015 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，制定并监督管理政府采购政策制度，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、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。

13、承办市人民政府和省财政厅交办的其他事项。

## （二）机构设置

按照部门决算编报要求，纳入我部门（中山市财政局）2015年部门决算编报范围的单位共5个，包括局本级和直属4个预算单位（分别是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）。局本级及直属单位均不单独编制预决算，合并至我局编制决算。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 2015 年中山市财政局部门决算表

## 一、收入支出决算总表

公开01表  
单位：万元

部门：中山市财政局

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	6557.09	一、一般公共服务支出	29	6319.57
二、上级补助收入	2		二、外交支出	30	
三、事业收入	3		三、国防支出	31	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	32	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	33	27.74
六、其他收入	6	63.65	六、科学技术支出	34	2.10
	7		七、文化体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	241.68
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	4.00
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	4.65
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	20.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	
	20		二十、粮油物资储备支出	48	1.00
	21		二十一、国债还本付息支出	49	
	22		二十二、其他支出	50	
	23			51	
本年收入合计	24	6620.74	本年支出合计	52	6620.74
	25		结余分配	53	
年初结转和结余	26		年末结转和结余	54	
	27			55	
合计	28	6620.74	合计	56	6620.74

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。以上表格空格均为零。

二、收入决算表

公开02表  
单位：万元

部门：中山市财政局

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		6620.74	6557.09					63.65
201	一般公共服务	6319.57	6260.92					58.65
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	5.94	5.94					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构	5.94	5.94					
20104	发展及改革事务	4.00	4.00					
2010499	其他发展及改革事务	4.00	4.00					
20106	财政事务	6292.23	6233.58					58.65
2010601	行政运行	3441.84	3441.84					
2010602	一般行政管理事务	49.20	49.20					
2010604	预算改革业务	20.67	20.67					
2010605	财政国库业务	262.97	262.97					
2010607	信息化建设	462.10	462.10					
2010650	事业运行	44.41	44.41					
2010699	其他财政事务支出	2011.04	1952.39					58.65
20132	组织事务	14.40	14.40					
2013299	其他组织事务支出	14.40	14.40					
20199	其他一般公共服务支出	3.00	3.00					
2019999	其他一般公共服务支出	3.00	3.00					
205	教育支出	27.74	27.74					
20508	进修及培训	27.74	27.74					
2050803	培训支出	27.74	27.74					
206	科学技术支出	2.10	2.10					
20699	其他科学技术支出	2.10	2.10					
2069999	其他科学技术支出	2.10	2.10					
208	社会保障和就业	241.68	241.68					
20805	行政事业单位离退休	241.68	241.68					
2080501	归口管理的行政单位离退休	241.68	241.68					
210	医疗卫生与计划生育支出	4.00						4.00
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	4.00						4.00
2100199	其他医疗卫生与计划生育管理事务	4.00						4.00
214	交通运输支出	4.65	4.65					
21404	石油价格改革对交通运输的补贴	4.65	4.65					
2140499	石油价格改革补贴其他支出	4.65	4.65					
217	金融支出	20.00	20.00					
21799	其他金融支出	20.00	20.00					

2179901	其他金融支出	20.00	20.00					
222	粮油物资储备支出	1.00						1.00
22201	粮油事务	1.00						1.00
2220115	粮食风险基金	1.00						1.00

注：本表反映部门本年度取得各项收入情况。以上表格空格均为零。

三、支出决算表

公开03表  
单位：万元

部门：中山市财政局

功能分类科目编码	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
	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		6620.74	3726.50	2,894.24			
201	一般公共服务	6319.57	3484.82	2,834.75			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	5.94		5.94			
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构	5.94		5.94			
20104	发展与改革事务	4.00		4.00			
2010499	其他发展与改革事务	4.00		4.00			
20106	财政事务	6292.23	3484.82	2,807.41			
2010601	行政运行	3441.84	3440.41	1.43			
2010602	一般行政管理事务	49.20		49.20			
2010604	预算改革业务	20.67		20.67			
2010605	财政国库业务	262.97		262.97			
2010607	信息化建设	462.10		462.10			
2010650	事业运行	44.41	44.41				
2010699	其他财政事务支出	2011.04		2,011.04			
20132	组织事务	14.40		14.40			
2013299	其他组织事务支出	14.40		14.40			
20199	其他一般公共服务支出	3.00		3.00			
2019999	其他一般公共服务支出	3.00		3.00			
205	教育支出	27.74		27.74			
20508	进修及培训	27.74		27.74			
2050803	培训支出	27.74		27.74			
206	科学技术支出	2.10		2.10			
20699	其他科学技术支出	2.10		2.10			
2069999	其他科学技术支出	2.10		2.10			
208	社会保障和就业	241.68	241.68				
20805	行政事业单位离退休	241.68	241.68				
2080501	归口管理的行政单位离退休	241.68	241.68				
210	医疗卫生与计划生育支出	4.00		4.00			
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	4.00		4.00			
2100199	其他医疗卫生与计划生育管理事务	4.00		4.00			
214	交通运输支出	4.65		4.65			
21404	石油价格改革对交通运输的补贴	4.65		4.65			
2140499	石油价格改革补贴其他支出	4.65		4.65			
217	金融支出	20.00		20.00			
21799	其他金融支出	20.00		20.00			
2179901	其他金融支出	20.00		20.00			
222	粮油物资储备支出	1.00		1.00			
22201	粮油事务	1.00		1.00			
2220115	粮食风险基金	1.00		1.00			

注：本表反映部门本年度的各项支出情况。以上表格空格均为零。

### 四、财政拨款收入支出决算总表

公开04表  
单位：万元

部门：中山市财政局

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	6557.09	一、一般公共服务支出	30	6260.92	6260.92	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34	27.74	27.74	
	6		六、科学技术支出	35	2.10	2.10	
	7		七、文化体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	241.68	241.68	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38			
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42	4.65	4.65	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45	20.00	20.00	
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、国土海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48			
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、国债还本付息支出	50			
	22		二十二、其他支出	51			
	23			52			
本年收入合计	24	6557.09	本年支出合计	53	6557.09	6557.09	
	25		年末结转和结余	54			
一般公共预算财政拨款	26			55			
政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
部门本年度的总收支和年末结转结余情况。以上表	29	6557.09	合计	58	6557.09	6557.09	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。以上表格空格均为零。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中山市财政局

公开05表  
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		6557.09	3726.50	2,830.59
201	一般公共服务	6260.92	3484.82	2,776.10
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	5.94	0.00	5.94
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机	5.94	0.00	5.94
20104	发展与改革事务	4.00	0.00	4.00
2010499	其他发展与改革事务	4.00	0.00	4.00
20106	财政事务	6233.58	3484.82	2,748.76
2010601	行政运行	3441.84	3440.41	1.43
2010602	一般行政管理事务	49.20	0.00	49.20
2010604	预算改革业务	20.67	0.00	20.67
2010605	财政国库业务	262.97	0.00	262.97
2010607	信息化建设	462.10	0.00	462.10
2010650	事业运行	44.41	44.41	0.00
2010699	其他财政事务支出	1952.39	0.00	1,952.39
20132	组织事务	14.40	0.00	14.40
2013299	其他组织事务支出	14.40	0.00	14.40
20199	其他一般公共服务支出	3.00	0.00	3.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.00	0.00	3.00
205	教育支出	27.74	0.00	27.74
20508	进修及培训	27.74	0.00	27.74
2050803	培训支出	27.74	0.00	27.74
206	科学技术支出	2.10	0.00	2.10
20699	其他科学技术支出	2.10	0.00	2.10
2069999	其他科学技术支出	2.10	0.00	2.10
208	社会保障和就业	241.68	241.68	0.00
20805	行政事业单位离退休	241.68	241.68	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	241.68	241.68	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	0.00	0.00	0.00
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	0.00	0.00	0.00
2100199	其他医疗卫生与计划生育管理事	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	4.65	0.00	4.65
21404	石油价格改革对交通运输的补贴	4.65	0.00	4.65
2140499	石油价格改革补贴其他支出	4.65	0.00	4.65
217	金融支出	20.00	0.00	20.00
21799	其他金融支出	20.00	0.00	20.00
2179901	其他金融支出	20.00	0.00	20.00
222	粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
22201	粮油事务	0.00	0.00	0.00
2220115	粮食风险基金	0.00	0.00	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。以上表格空格为零。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表  
金额单位：万元

部门：中山市财政局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,833.32	302	商品和服务支出	777.99	310	其他资本性支出	52.49
30101	基本工资	286.45	30201	办公费	41.08	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	1,096.73	30202	印刷费	0.54	31002	办公设备购置	17.53
30103	奖金	181.26	30203	咨询费	4.50	31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	224.47	30204	手续费	1.35	31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	3.66	31006	大型修缮	
30107	绩效工资	44.41	30206	电费	117.91	31007	信息网络及软件购置更新	12.71
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30207	邮电费	22.12	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出		30209	物业管理费		31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	1,058.86	30211	差旅费	1.98	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费	219.36	30213	维修(护)费	117.44	31013	公务用车购置	
30303	退职(役)费		30214	租赁费	2.60	31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金		30215	会议费	0.41	31020	产权参股	
30305	生活补助	1.37	30216	培训费	1.01	31099	其他资本性支出	22.25
30306	救济费		30217	公务接待费	5.63	304	对企事业单位的补贴	3.84
30307	医疗费	0.69	30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	0.00
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	3.84
30309	奖励金	47.21	30225	专用燃料费		30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴		30226	劳务费	29.24	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	181.36	30227	委托业务费	43.18	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴		30228	工会经费	3.10	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴		30229	福利费		30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费		399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	326.98	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	608.87	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	55.26			
人员经费合计		2,892.18	公用经费合计					834.32

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。以上表格空格均为零。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表  
单位：万元

部门：中山市财政局

2015年度预算数						2015年度决算数					
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	1	2	3	4	5	6
50	0	0	0	0	50	21.85	0	0	0	0	21.85

注：2015年度预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是当年一般公共预算财政拨款安排实际支出。以上表格空格均为零。

## 八、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

公开08表  
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和结余情况。以上表格空格均为零。

## 第三部分 中山市财政局 2015 年部门决算情况说明

### 一、2015 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 2015 年度总收入 6620.74 万元，其中本年收入 6620.74 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 6557.09 万元，比上年决算数增加 1514.01 万元，增长 30 %。主要原因一是全市国有资产管理处置支出等项目，以往年度在市财政中代列，按照预算改革相关要求，2015 年起拨入我局帐户；二是按规定使用当年新增下达省级及以上资金；三是公共财政集中监管系统支付进度款致支出增加。

2. 上级补助收入为零，与上年持平。

3. 事业收入为零，与上年持平。

4. 经营收入为零，与上年持平。

5. 其他收入 63.65 万元，比上年决算数减少 154.85 万元，下降 71%。主要原因是项目已完成，财政专户的拨入款减少。

#### (二) 年度支出总体情况

中山市财政局 2015 年度总支出 6620.74 万元，其中本年支出 6620.74 万元。主要支出情况如下：

1. 一般公共服务（类）支出 6319.57 万元，主要用于维持正常运转、开展财政管理项目所发生的财政事务支出。比上年决算数增加 1546.69 万元，增长 32%，主要原因一是全市公有资产管理处置支出等项目，以往年度在市财政中代列，按照预算改革相关要求，2015 年起拨入我局帐户；二是新增划拨镇区国库集中支付制度改革工作经费及建设补助支出；三是公共财政集中监管系统支付进度款致支出增加。

2. 教育（类）支出 27.74 万元，主要用于在职人员业务技能培训进修，比上年决算数减少 9.32 万元，下降 25%，主要原因是项目节约支出减少。

3. 社会保障和就业（类）支出 241.68 万元，主要用于离退休人员支出。比上年决算数增加 73.12 万元，增长 43%，主要原因是离退休人员标准调整变动，增加相应支出。

4. 金融支出（类）支出 20 万元，为当年新增下达国家金融组织贷款项目协调管理费项目，上年无此项支出。

5. 科学技术支出（类）支出 2.10 万元，主要用于上级要求办理的连接省网上办事大厅数据交换。比上年决算数增加 2.1 万元，增长 100%，主要原因是此为新增项目，上年无此项列支。

6. 医疗卫生与计划生育支出（类）支出 4 万元，主要用于对医疗单位的财务监督代理支出。与上年决算数持平。主要原因是按年支付相关费用。

7. 粮油物资储备支出（类）支出 1 万元，主要用于相关经费拨款的软件维护，与上年决算数持平。主要原因按年支付相关维护费。

8. 交通运输支出（类）支出 4.65 万元，主要用于省拔油价补贴的审计支出。比上年决算数增加 4.65 万元，增长 100%，主要原因是当年列支，上年无此项列支。

## 二、2015 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2015 年度财政拨款收入说明

中山市财政局 2015 年度财政拨款收入合计 6557.09 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 6557.09 万元，比年初预算数增加 2010.09 万元，增长 44 %；主要原因一是部分收入按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决（按规定资金结转有效期二年）；二是按规定使用当年新增下达省级及以上资金；三是全市公有资产管理处置支出等项目，以往年度在市财政中代列，按照预算改革相关要求，当年拨入我局帐户列支。

### （二）2015 年度财政拨款支出说明

中山市财政局 2015 年度财政拨款支出合计 6557.09 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 6557.09 万元，比年初预算数增加 2010.09 万元，增长 44 %；主要原因是一部分支出按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决（按规定资金结转有效

期二年); 二是按规定使用当年新增下达省级及以上资金; 三是全市公有资产管理处置支出等项目, 以往年度在市财政中代支, 按照预算改革相关要求, 当年拨入我局帐户列支。

分功能科目看, 主要包括: 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项) 3441.84 万元, 主要用于人员及机构运行保障; 一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项) 49.20 万元, 主要用于项目库管理辅助工作; 一般公共服务(类)财政事务(款)预算改革业务(项) 20.67 万元, 主要用于全市预算编制及国库支付管理经费; 一般公共服务(类)财政事务(款)信息化建设(项) 462.10 万元, 主要用于财政信息系统维护及建设; 一般公共服务(类)财政事务(款)财政国库业务(项) 262.97 万元, 主要用于财政收支业务的银行手续费; 一般公共服务(类)财政事务(款)其他财政事务(项) 1952.39 万元, 主要是市属公有资产管理处置支出等项目; 一般公共服务(类)财政事务(款)事业运行(项) 44.41 万元, 主要是事业单位人员支出; 教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项) 27.74 万元, 主要用于在职人员业务技能培训进修; 社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)归口管理行政单位离退休(项)支出 241.68 万元, 主要用于离退休人员支出; 金融支出(类)其他金融支出(款)其他金融支出(项)支出 20 万元, 主要为国家金融组织贷款项目协调管理费。

### 三、2015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2015年度“三公”经费财政拨款支出决算为21.85万元，完成预算50万元的44%。其中：无因公出国（境）费支出，预算支出为零；无公务用车购置及运行维护费支出，预算支出为零；公务接待费支出决算为21.85万元，完成预算50万元的44%。2015年度“三公”经费支出决算小于预算数的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”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

与上年相比，2015年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年减少6.15万元，下降22%。其中：因公出国（境）费支出为零，与上年持平；公务用车购置及运行维护费支出为零，与上年持平；公务接待费支出决算减少6.15万元，下降22%。公务接待费支出减少的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，全年支出比上年同期递减。

#### (二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2015年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）支出为零；公务用车购置及运行维护费支出为零；公务接待费支出21.85万元，占100%。具体情况如下：

1. 2015年度我局没有因公出国（境）费支出。
2. 我局因车改后无保留公务用车，因此2015年度无公务用车购置及运行费支出。

3. 公务接待费支出 21.85 万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。共接待 163 批次，接待人数共 1266 人次。主要包括接待财政存量资金检查工作等支出。

#### 四、其他重要事项的情况说明

##### （一）机关运行经费支出情况

2015 年本部门机关运行经费支出 834.31 万元，比上年增加 435 万元，增加 108%，主要原因一是 327 万元因车改后部分支出科目调整所致，二是设备软件升级增加投入，剔除上述因素后，同比实际增长 18.57%，主要因相关办公用品及劳务价格上涨所致。

##### （二）政府采购支出情况说明

2015 年政府采购支出总额 632.75 万元，其中政府采购货物 63.10 万元，政府采购工程支出 69.70 万元、政府采购服务支出 499.96 万元。授予中小企业合同金额 561.89 万元，占政府采购支出总额的 88.80%，其中授予小微企业合同金额 122.93 万元，占政府采购支出总额的 19.43%。

##### （三）国有资产占用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，因公车改革，我局无占用公务用车。单位价值 50 万元以上通用设备 8 套，无单价 100 万元以上专用设备。

##### （四）预算绩效管理工作开展情况。

1、绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，按全

市 2015 年绩效评价工作的要求，对我局 2014 年预算项目“公共财政业务应用系统维护费”进行了预算绩效评价，涉及一般公共预算当年财政拨款 155.63 万元，完成年初预算 99.76%。项目基本上覆盖了财政系统的维护，为了保证全市财政业务的顺利进行，项目具备实施的必要性。根据项目绩效评价结果看，项目立项规范合理、资金落实到位、管理制度健全。通过各子项目的实施，达到预期目标，项目完成情况较好，达到优秀水平。

另我单位 2015 年预算项目“部门预算项目库项目管理工作”纳入重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 49.2 万元。

2015 年我局无绩效自评项目及无整体支出绩效评价。

2、重点项目绩效评价情况。按上述要求，市财政将组织对 2015 年预算项目“部门预算项目库项目管理工作”进行绩效评价，该项目是经市政府同意，用以辅助开展预算项目库管理，以提升财政精细化管理的水平。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。

#### 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。

**十二、“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（含外宾接待）支出。

**十三、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。

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

**十五、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。

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

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

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

十九、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。

二十、一般公共服务(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项):指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。

二十一、一般公共服务(类)组织事务(款)其他组织事务支出(项):指用于中国共产党组织部门的其他事务支出。

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

二十三、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):指财政局离退休人员的支出。

二十四、金融支出(类)其他金融支出(款)其他金融支出(项):用于金融方面的组织工作支出。

二〇一六年九月十九日

