

2020 年
鹤山市财政局汇总 部门预算

目 录

第一部分 鹤山市财政局概况

一、主要职责

二、部门预算构成

第二部分 2020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（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

八、政府性基金预算支出情况表

第三部分 2020年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 鹤山市财政局概况

一、主要职责

(一) 贯彻执行国家、省和市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规；组织起草全市财政、税收、政府采购、行政事业单位国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的地方性规定。

(二) 拟订全市财政发展战略、中长期财政规划，参与分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化及主体功能区规划的建议，执行中央与地方、国家与企业分配政策。

(三) 承担本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度本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本级和全市预算及其执行情况，向市人民代表大会常委会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定额，审核批复本级部门（单位）的年度预决算，完善转移支付制度，拟订市对各镇（街）财政管理体制并组织实施。

(四) 制定全市财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入，负责组织耕地占用税、契税的征收和管理。

(五) 负责本级非税收入及各项政府性基金管理。拟订彩票管理制度，监管彩票市场，按规定管理彩票资金；管理政府债

务、政府主权外债业务，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）组织制定本市国库管理制度、国库集中支付制度及财政总预算会计核算制度，负责本级财政资金调度和财政总预算会计工作，执行政府采购政策、制度并监督管理，监管本级行政事业单位会计核算工作。

（七）执行国有资产管理体制。会同有关部门组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定和登记、转让、授权经营等工作；组织编制国有资产经营预算；负责国有企业和行政事业单位资产（财务会计报表）的统计、分析和评价。会同有关部门制定对市属单位委派财务总监的管理规章、制度和办法；负责向市属资产运营公司、授权资产经营的集团公司、财政拨款的基本建设重点项目和重点行政事业性单位委派财务总监的工作。

（八）负责各项本级财政专项资金的安排和监督管理，编制本级社会保障预决算草案并组织执行，管理本级财政社会保障支出，监管社会保障资金，拟订社会保障资金财务制度、基本建设财务制度、企业财务制度。

（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工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、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，负责制度代建项目财务管理制度，参与工程造价管理相关工作。

（十）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，承担财政支出绩效管理工作。

（十一）管理全市会计工作，依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计工作。

（十二）管理资产评估行业，指导和监督评估机构和注册评估师的业务，办理监管范围内涉及国有产权权益的资产评估项目备案和核准。

（十三）承办市委、市人民政府和上级有关部门交办的其他事项。

二、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：鹤山市财政国库支付中心、鹤山市财经纪律检查所、鹤山市财政局投资审核中心、鹤山市公共资产管理中心、鹤山市财政票据管理中心。

第二部分 2020年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	3177.35	一、一般公共服务支出	2514.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	54.99
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	302.23
		九、卫生健康支出	142.37
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

收支总体情况表

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	2.54
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	161.22
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	31.08
本年收入合计	3177.35	本年支出合计	3208.43
四、上级补助收入	17.93	二十三、对附属单位补助支出	0.00

收支总体情况表

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
五、附属单位上缴收入	0.00	二十四、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	13.15	二十五、结转下年	0.00
收入总计	3208.43	支出总计	3208.43

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,用事业基金弥补收支差额包含上年结转支出。

收入总体情况表

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
2101103	公务员医疗补助	77.74	77.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.54	2.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	2.54	2.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	2.54	2.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	161.22	161.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	161.22	161.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	161.22	161.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
290	预算外支出	31.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17.93	0.00	13.15
29001	预算外支出	31.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17.93	0.00	13.15
2900101	预算外支出	31.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17.93	0.00	13.15

注：用事业基金弥补收支差额包含上年结转支出。

支出总体情况表

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	3177.35	2459.60	717.75	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2514.00	1853.78	660.22	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2503.00	1853.78	649.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1247.07	1247.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	94.06	94.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	28.01	0.00	28.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	52.54	0.00	52.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	66.70	0.00	66.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	512.65	512.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	501.97	0.00	501.97	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
205	教育支出	54.99	0.00	54.99	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	54.99	0.00	54.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	54.99	0.00	54.99	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	302.23	302.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	302.23	302.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	41.26	41.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	22.23	22.23	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	159.16	159.16	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	79.58	79.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	142.37	142.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	33.96	33.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100717	计划生育服务	33.96	33.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
21011	行政事业单位医疗	108.41	108.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	20.72	20.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	9.95	9.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	77.74	77.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.54	0.00	2.54	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	2.54	0.00	2.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	2.54	0.00	2.54	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	161.22	161.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	161.22	161.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	161.22	161.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

财政拨款收支总体情况表

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	3177.35	一、一般公共服务支出	2514.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	54.99
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	302.23
		九、卫生健康支出	142.37
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	2.54
		十三、交通运输支出	0.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	161.22
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	3177.35	本年支出合计	3177.35
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	3177.35	支出总计	3177.35

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

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	3177.35	2459.60	717.75
[201]一般公共服务支出	2514.00	1853.78	660.22
[20106]财政事务	2503.00	1853.78	649.22
[2010601]行政运行	1247.07	1247.07	0.00
[2010602]一般行政管理事务	94.06	94.06	0.00
[2010605]财政国库业务	28.01	0.00	28.01
[2010606]财政监察	52.54	0.00	52.54
[2010607]信息化建设	66.70	0.00	66.70
[2010650]事业运行	512.65	512.65	0.00
[2010699]其他财政事务支出	501.97	0.00	501.97
[20199]其他一般公共服务支出	11.00	0.00	11.00
[2019999]其他一般公共服务支出	11.00	0.00	11.00
[205]教育支出	54.99	0.00	54.99
[20508]进修及培训	54.99	0.00	54.99

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

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	54.99	0.00	54.99
[208]社会保障和就业支出	302.23	302.23	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	302.23	302.23	0.00
[2080501]行政单位离退休	41.26	41.26	0.00
[2080502]事业单位离退休	22.23	22.23	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	159.16	159.16	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	79.58	79.58	0.00
[210]卫生健康支出	142.37	142.37	0.00
[21007]计划生育事务	33.96	33.96	0.00
[2100717]计划生育服务	33.96	33.96	0.00
[21011]行政事业单位医疗	108.41	108.41	0.00
[2101101]行政单位医疗	20.72	20.72	0.00
[2101102]事业单位医疗	9.95	9.95	0.00
[2101103]公务员医疗补助	77.74	77.74	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

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
[213]农林水支出	2.54	0.00	2.54
[21399]其他农林水支出	2.54	0.00	2.54
[2139999]其他农林水支出	2.54	0.00	2.54
[221]住房保障支出	161.22	161.22	0.00
[22102]住房改革支出	161.22	161.22	0.00
[2210201]住房公积金	161.22	161.22	0.00

注：无

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：鹤山财政局汇总

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	2459.60
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	1542.81
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	728.98
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	145.85
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	278.07
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	111.61
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	55.80
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	16.48
[30111]公务员医疗补助缴费	[50102]社会保障缴费	44.00
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	1.66
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	117.13
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	43.23
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	143.33
[30209]物业管理费	[50201]办公经费	1.51

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：鹤山财政局汇总

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30215]会议费	[50202]会议费	2.05
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	15.14
[30227]委托业务费	[50205]委托业务费	20.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	4.72
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	50.82
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	49.09
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	617.40
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	265.15
[30102]津贴补贴	[50501]工资福利支出	55.12
[30103]奖金	[50501]工资福利支出	86.92
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	46.74
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50501]工资福利支出	47.56
[30109]职业年金缴费	[50501]工资福利支出	23.78
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50501]工资福利支出	7.64

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：鹤山财政局汇总

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30111]公务员医疗补助缴费	[50501]工资福利支出	18.86
[30112]其他社会保障缴费	[50501]工资福利支出	0.76
[30113]住房公积金	[50501]工资福利支出	44.10
[30199]其他工资福利支出	[50501]工资福利支出	20.77
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	37.18
[30217]公务接待费	[50502]商品和服务支出	7.24
[30231]公务用车运行维护费	[50502]商品和服务支出	5.09
[30299]其他商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	24.85
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	118.88
[30302]退休费	[50905]离退休费	84.92
[30309]奖励金	[50901]社会福利和救助	33.96

注：无

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	350.63	350.63	0.00	0.00
“三公”经费	32.18	32.18	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	9.80	9.80	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	9.80	9.80	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	22.38	22.38	0.00	0.00

注：无

政府性基金预算支出情况表

单位名称：鹤山市财政局汇总

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注：无

第三部分 2020年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2020年本部门收入预算3208.43万元，比上年减少723.70万元，下降18.40%，主要原因是1、从今年开始，鹤山市资产管理委员会办公室部门预算不再汇总到财政局。2、厉行节约，压缩项目经费。3、人员变动等因素；支出预算3208.43万元，比上年减少723.70万元，下降18.40%，主要原因是1、从今年开始，鹤山市资产管理委员会办公室部门预算不再汇总到财政局。2、厉行节约，压缩项目经费。3、人员变动等因素。

二、“三公”经费安排情况

2020年本部门财政拨款安排“三公”经费32.18万元，比上年减少7.30万元，下降18.49%，主要原因是1、从今年开始，鹤山市资产管理委员会办公室部门预算不再汇总到财政局，2、我局认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求严格控制公务用车运行维护费和公务接待费的支出。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费9.80万元（公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费9.80万元），比上年减少4.92万元，下降33.42%，主要原因是1、从今年开始，鹤山市资产管理委员会办公室部门预算不再汇总到财政局，2、我局进一步加强公务用车使用管理，严格控制公务用车运行维护费支出；公务接待费22.38万元，比上年减少2.38万元，下降

9.61%，主要原因是 1、从今年开始，鹤山市资产管理委员会办公室部门预算不再汇总到财政局，2、贯彻落实中央“八项规定”要求，严格控制公务接待费支出。

三、机关运行经费安排情况

机关运行经费是指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。2020年，本部门机关运行经费安排350.63万元，比上年增加125.38万元，增长55.66%，主要原因是今年统计口径包含单列出来的差旅费、印刷费和项目支出里面的办公设备购置及信息网络及软件购置更新费用。

四、政府采购情况

2020年本部门政府采购安排176.77万元，其中：货物类采购预算74.18万元，工程类采购预算35.00万元，服务类采购预算61.07万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，本部门固定资产金额1088.88万元，分布构成情况为：房屋0平方米，车辆6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64.68万元，主要是台式电脑、笔记本电脑、显示器、空调及加密设备等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2020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	0万元	无

注：2020年本部门没有纳入绩效目标管理的重点项目。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、**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。

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、**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。

七、**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。

八、**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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维修费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：指省直行政（参公）单位、事业单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国（境）经费具体包括公务出国（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具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。