

2018 年中山市工商业联合会部门决算报 告

目 录

第一部分 中山市工商业联合会概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 中山市工商业联合会 2018 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 中山市工商业联合会 2018 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山市工商业联合会概况

（一）部门主要职责

工商联是中国共产党领导下的具有统战性、经济性、民间性的人民团体和商会组织。主要职责、任务：

1、贯彻执行党的基本路线，参与市委、市政府事务的管理，参与经济重大决策的协商，发挥民主监督的作用；做好工商界代表人士政治安排的推荐工作；对有关法律、法规、政策的制订提出意见和建议并协助贯彻执行。

2、宣传国家的方针政策，加强和改进思想政治工作；对非公有制经济代表人士进行“团结、帮助、引导、教育”，促进他们做到“爱国、敬业、守法”；引导会员投身光彩事业；引导会员企业建立健全党团、工会组织。

3、加强基层商会建设，管理镇（区）商会、行业商会。

4、依法保护会员的合法权益，反映会员的意见、要求和建议；为会员和个体私营企业调解经济纠纷，加强对会员的法律知识普及和教育，为会员提供法律服务。

5、加强与政府有关部门的协调，对个体、私营企业在经济中碰到的问题开展调查研究，了解、掌握非公有制经济人士的思想动态，向党委、和政府提供制定政策法规的依据和提供政策性意见和建议。

6、组织会员举办和参加各种对内、对外展销会、交易会等经贸洽谈活动，组织会员出国（境）考察访问，帮助会员开拓国

内、国际市场，为会员提供市场、技术、商品、金融等信息；开展工商专业培训，帮助会员改善经营管理，提高生产技术和产品质量。

7、加强对外联络交往工作，增进与港、澳、台同胞和世界各国工商社团及工商经济界人士的联系，协助引进资金、技术、人才。

8、为会员提供信息和科技、管理、会计、审计、融资、咨询等服务，为会员出国（境）申办护照、办理产品产地来源证等提供必要的证明；协助非公有制企业人员专业技术资格（职称）的评定工作。

9、承办市委、市政府和上级工商联交办的其他事项。

（二）部门决算单位构成

本部门预算为汇总预算，包括：中山市工商业联合会本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：中山市民营企业服务中心（非独立核算单位）。工商联本级和下属事业单位均不单独编制预决算，合并至本会编制预决算。中山市工商业联合会无独立编制预决算的其他下属单位。

第二部分 中山市工商业联合会 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 中山市工商业联合会

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、财政拨款收入	1	687.66	一、一般公共服务支出	26	522.06
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	33.49
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	130.55
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 中山市工商业联合会

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	36	0.00
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	1.56
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
本年收入合计	22	687.66	本年支出合计	47	687.66
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 中山市工商业联合会

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
年初结转和结余	24	20.00	年末结转和结余	49	20.00
总计	25	707.66	总计	50	707.66

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

部门： 中山市工商业联合会

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	687.66	687.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	522.06	522.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20128	民主党派及工商联事务	517.06	517.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012801	行政运行	452.67	452.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012850	事业运行	22.59	22.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	41.80	41.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	33.49	33.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	33.49	33.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 中山市工商业联合会

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	687.66	687.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	33.49	33.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	130.55	130.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	130.55	130.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	92.35	92.35	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	35.18	35.18	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	3.02	3.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1.56	1.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1.56	1.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1.56	1.56	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。

表 3

支出决算表

部门： 中山市工商业联合会

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	687.66	607.37	80.29	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	522.06	475.26	46.80	0.00	0.00	0.00
20128	民主党派及工商联事务	517.06	475.26	41.80	0.00	0.00	0.00
2012801	行政运行	452.67	452.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2012850	事业运行	22.59	22.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	41.80	0.00	41.80	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	33.49	0.00	33.49	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	33.49	0.00	33.49	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 中山市工商业联合会

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	687.66	607.37	80.29	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	33.49	0.00	33.49	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	130.55	130.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	130.55	130.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	92.35	92.35	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	35.18	35.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.02	3.02	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1.56	1.56	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1.56	1.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1.56	1.56	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市工商业联合会

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	687.66	一、一般公共服务支出	29	522.06	522.06	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	33.49	33.49	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	130.55	130.55	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市工商业联合会

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	1.56	1.56	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	687.66	本年支出合计	52	687.66	687.66	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	19.98	年末结转和结余	53	19.98	19.98	0.00
一般公共预算财政拨款	26	19.98		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市工商业联合会

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	707.64	总计	56	707.64	707.64	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 中山市工商业联合会

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	687.66	607.37	80.29
201	一般公共服务支出	522.06	475.26	46.80
20128	民主党派及工商联事务	517.06	475.26	41.80
2012801	行政运行	452.67	452.67	0.00
2012850	事业运行	22.59	22.59	0.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	41.80	0.00	41.80
20199	其他一般公共服务支出	5.00	0.00	5.00
2019999	其他一般公共服务支出	5.00	0.00	5.00
205	教育支出	33.49	0.00	33.49
20508	进修及培训	33.49	0.00	33.49
2050803	培训支出	33.49	0.00	33.49
208	社会保障和就业支出	130.55	130.55	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 中山市工商业联合会

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	687.66	607.37	80.29
20805	行政事业单位离退休	130.55	130.55	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	92.35	92.35	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.18	35.18	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.02	3.02	0.00
221	住房保障支出	1.56	1.56	0.00
22102	住房改革支出	1.56	1.56	0.00
2210203	购房补贴	1.56	1.56	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市工商业联合会

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	418.96	302	商品和服务支出	49.75
30101	基本工资	170.48	30201	办公费	7.30
30102	津贴补贴	71.97	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	72.78	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.06
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	35.18	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	3.02	30207	邮电费	1.48
30110	职工基本医疗保险缴费	1.39	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	6.59	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.57	30211	差旅费	1.07
30113	住房公积金	37.96	30212	因公出国（境）费用	14.85
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.34
30199	其他工资福利支出	18.03	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市工商业联合会

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	138.66	30215	会议费	4.14
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	9.64	30217	公务接待费	1.45
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	0.00
30307	医疗费补助	11.75	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.61
30309	奖励金	5.18	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	112.08	30239	其他交通费用	11.72
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	5.74
			310	资本性支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市工商业联合会

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
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			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
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市工商业联合会

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
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市工商业联合会

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
			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	557.62		公用经费合计	49.75

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 中山市工商业联合会

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
16.50	13.00	0.00	0.00	0.00	3.50	16.30	14.85	0.00	0.00	0.00	1.45

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 中山市工商业联合会

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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 中山市工商业联合会

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债 务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	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。

第三部分 中山市工商业联合会 2018 年部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

中山市工商业联合会 2018 年度总收入 707.66 万元，其中本年收入 687.66 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 687.66 万元，比上年决算数减少 100.98 万元，下降 12.8%。主要变动情况：一是退休干部工资改由社保统发，二是培训班次减少了一个，三是比上年减少了专项修缮费用。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

(二) 年度支出总体情况

中山市工商业联合会 2018 年度总支出 707.66 万元，其中本年支出 687.66 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 607.37 万元，比上年决算数减少 43.74 万元，下降 6.72%。主要变动情况：是退休干部工资改由社保统发，财政不再下拨此项经费。

2. 项目支出 80.29 万元，比上年决算数减少 56.59 万元，下降 41.34%。主要变动情况：一是上年度的一次性修缮项目已

完成，二是培训班次减少了一个；

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

中山市工商业联合会 2018 年度财政拨款收入合计 687.66 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 687.66 万元，比上年决算数减少 100.98 万元，下降 12.8%；主要变动情况：一是退休干部工资改由社保统发，二是培训班次减少了一个，三是比上年减少了专项修缮费用；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

中山市工商业联合会 2018 年度财政拨款支出合计 687.66 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 687.66 万元，比年初预算数增加 44.14 万元，增长 6.86%；主要变动情况：一是年度在职人员社保费用政策性调整；二是上级下达了培训任务，增拨培训经费；三是离退休干部津补贴政策性调增；政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平。

三、2018 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

中山市工商业联合会 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 16.30 万元，完成预算 16.50 万元的 98.77%。其中：因公出国（境）费支出决算为 14.85 万元，完成预算 13.00 万元的 114.21%；公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0%；公务接待费支出决算为 1.45 万元，完成预算 3.50 万元的 41.40%。

2018 年度“三公”经费支出决算 小于 预算数的主要情况：一是根据工作需要，上级临时安排因公出国任务，增加出国任务 1 个，导致因公出国境经费增加；二是工商联认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，公务接待费支出减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 14.85 万元，占 91.11%；公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，占 0%；公务接待费支出 1.45 万元，占 8.89%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 14.85 万元。全年使用财政拨款安排市工商联机关及下属 1 个单位出国团组 7 个、累计 11 人次。开支内容包括：（1）参加市人大、市政府组织的非洲考察团、越南经贸洽谈团组支出 10.82 万元，支出范围主要是出国人员的签证、食宿、交通费用等；（2）参加港澳友好商会、社团组织活动支出 4.03 万元，支出范围主要是出境人员的签证、食宿、

交通费用等。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0.00 万元，2018 年工商联机关及下属 1 个单位公务用车保有量为 0 辆，主要用于无公务用车

3. 公务接待费支出 1.45 万元，主要用于接待港澳及海外社团来访、国内公务来访团组的工作餐。2018 年，工商联机关及下属 1 个单位共接待国外来访团组 2 个，来访外宾 72 人次；发生国内接待 7 次，接待人数共 230 人，主要包括香港贸易发展局、澳门工商界大湾区考察团组、全国工商联调研组、省委统战部、工商联调研组以及江苏常州市工商联、广东潮州市工商联、广东江门市蓬江区工商联等友好商会来访。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年本部门机关运行经费支出 49.75 万元，比预算数减少 16.1 万元，降低 24.45%。主要增减变动情况是：1、落实八项规定、厉行节约的原则，减少各项支出；2、培训班次减少了一个，支出降低。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 4.71 万元，其中：政府采购货物支出 4.71 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 4.71 万元，

占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 4.71 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 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；单位价值 50 万元以上通用设备 0 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。 根据财政预算管理要求，2018 年度我部门组织对 2 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 70.7 万元，占一般公共预算项目支出总额的 10.28%；组织对 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。主要项目绩效自评情况：共组织对‘培训经费’等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 28 万元，政府性基金预算支出 0 万元。其中，对“培训经费”项目委托“广东致同会计师事务所”等第三方机构开展绩效评价。

市工商联（含下属单位 1 个）2018 年暂未开展组织部门整体支出绩效评价。

绩效自评结果。 市工商联 2018 年开展了 2 个项目绩效自评。

1、工商联工作经费，项目自评分 92 分。项目全年预算下达

经费数 42.7 万元，实际支出 37.51 万元，预算执行率 87.84%；目标实现程度及绩效如下：（1）、完成《打造优良营商环境，促进实体经济创新发展》调研，完成率 100%；（2）、发动会员捐款，其中对西藏工布江达县捐款总价值 30 万元；对云南昭通市捐款 300 万元，完成率 100%。（3）、每周五在《中山日报》进行非公经济代表人物宣传，全年 52 次，完成率 100%。发现的问题及原因：一是部分发动扶贫捐款所产生的差旅费直接在公务费中列支，未列入项目经费中。

2、培训经费，项目自评分 77 分。项目全年下达经费数 28 万元，实际支出 16.68 万元，预算执行率 59.58%。目标实现程度及绩效如下：（1）、开展培训班次 3 个，原定指标 4 个，完成率 75%；（2）、参加培训人员 364 人次，原定指标 450 人次，完成率 80.89%；（3）、培训课时 36 课时，原定指标 40 课时，完成率 90%。

“培训经费”项目根据财政要求委托了广东致同会计师事务所开展了绩效评价，致同会计师事务所对项目评价如下：本项目的项目单位为中山市工商业联合会，项目名称为培训费，预算批复 280,000 元，实际支出 166,836 元，资金实际支出率为 59.58%，资金支出率较低，项目主要实施内容为开展基层商协会专职干事培训班、宣传信息员党性修养培训班、新一轮广东经济形势报告会。

项目存在缺乏项目管理制度、调整手续、绩效指标设定不全

面以及产出目标完成程度较低等问题，项目评分为 81 分，评价等级为良。

造成绩效结果偏低的原因是：年初确定预算目标时，未能预计到与上级下达的任务工作冲突，未能及时组织好培训班次，原计划安排 4 个班，实际 3 个，主要因举办市委统战部安排的全市统战系统培训，因培训对象重合，无法再次组织同类型的培训班，我们内部将上级安排的任务和自有项目做了合并。完成了培训工作，也节省了相关费用，没有造成不必要的重复培训的损失。从而导致年度培训班次工作数量不达标，影响到全年工作的开展。今后应当考虑到年度工作于其他主管部门布置工作的冲突，合理安排好各类培训班的立项工作。

市工商联（含下属单位 1 个）2018 年暂未开展组织部门整体支出绩效评价。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果：中山市工商联（含下属单位 1 个）2018 年没有开展以省级部门为主体开展的重点绩效评价。

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。

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。

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。