

广州市海珠区财政局 2013 年度部门决算

目 录

第一部分 广州市海珠区财政局概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门决算人员构成

第二部分 2013 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、公共预算财政拨款支出决算表
- 五、政府性基金预算支出决算表
- 六、非税收入征缴情况表
- 七、行政经费支出情况统计表
- 八、“三公”经费及会议费公共预算财政拨款支出情况表

第三部分 2013 年度部门决算情况说明

第四部分 2013 年度取得的主要事业成效

第五部分 名词解释

第一部分 广州市海珠区财政局概况

一、广州市海珠区财政局职能简述

广州市海珠区财政局是区政府主管全区财政收支、财政政策和财政监督管理的工作部门。主要职责是：

1、贯彻执行国家、省、市和区有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草财政、政府采购、财务会计、政府债务等方面的制度和办法。

2、拟订财政发展战略和中长期财政规划，参与制定各项经济政策；提出运用财税政策实施政府调节、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、承担区级财政收支管理责任；负责编制年度全区财政预决算草案并组织执行；受区政府委托，向区人民代表大会报告全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算及预算调整情况；组织制定需要全区统一规定的经费开支标准、定额，审核批复区级部门（单位）年度预决算。

4、制定全区财政和预算收入计划，监督管理各项财政收入，负责组织耕地占用税、契税的征收和管理；负责区级非税收入管理，监督管理“收支两条线”工作；依法管理财政票据；参照上级彩票管理制度，按规定管理彩票资金。

5、贯彻执行区级财政国库管理制度和财政总预算会计制度；组织制定和实施财政国库集中收付制度，指导监督全区财政国库管理业务，按规定开展国库现金管理工作；管理全区各项政府性基金和预算外财政专户；拟订和执行政府采

购政策、制度，监督管理政府采购工作。

6、负责全区财政专项资金的安排和监督管理；编制全区社会保障资金预决算草案并组织执行，管理财政社会保障支出、对社会保障资金使用进行监督；监督行政事业单位住房基金使用，参与监管住房保障和住房公积金。

7、参与财政性资金基本建设项目安排研究，参与审核财政性投资项目工程概算，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，对财政性资金基本建设项目实施财务监管，参与工程造价管理；会同农业部门做好农村财务、农业综合开发管理等工作。

8、管理政府贷款业务，防范财政风险；管理财政预算内的机关、行政事业单位和社会团体的非贸易非经营性用汇。

9、承担综合治税工作，按照有关财政、税收方面的法律、法规、方针政策和财会制度，监督检查各部门（单位）预算执行和财政收支情况；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；依法查处违反财经纪律的行为和案件；承担财政支出绩效管理工作。

10、管理全区会计工作；负责本区域会计人员的继续教育工作。

11、承办区委、区政府和上级财政部门交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

广州市海珠区财政局设行政单位 1 个；事业单位 2 个，其中：参照公务员管理事业单位 1 个、财政补助事业单位 1 个。

纳入广州市海珠区财政局 2013 年部门决算编报范围的单位详细情况见下表:

序号	单位名称	单位性质
1	广州市海珠区财政局	行政单位
2	广州市海珠区财政国库支付中心	参照公务员管理事业单位
3	广州市海珠区会计人员服务中心	财政补助事业单位

三、部门人员构成

广州市海珠区财政局总编制人数 44 人, 其中: 行政编制 33 人, 事业编制 5 人; 在职实有人数 44 人, 比上年人数减少 10 人(减少的主要原因是与去年的编报口径不同, 去年将编外人员的 10 人一并作为在职实有人数, 今年单列为编外人员) 其中行政编制 33 人、事业编制 5 人、后勤服务人员 6 人; 离退休人员 22 人, 比上年减少 1 人, 其中退休 22 人。

另外, 编外人员(合同工、长期聘用人员等) 10 人。

第二部分 2013 年度部门决算表

表一 收入支出决算总表

部门名称：广州市海珠区财政局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款	1	1834	一、一般公共服务	30	1659
其中：政府性基金	2		二、外交	31	
二、上级补助收入	3		三、国防	32	
三、事业收入	4		四、公共安全	33	
其中：财政专户管理资金	5		五、教育	34	
四、经营收入	6		六、科学技术	35	11
五、附属单位缴款	7		七、文化体育与传媒	36	2
六、其他收入	8		八、社会保障和就业	37	171
其中：本级横向财政拨款	9		九、医疗卫生	38	
非本级财政拨款	10		十、节能环保	39	
	11		十一、城乡社区事务	40	
	12		十二、农林水事务	41	
	13		十三、交通运输	42	
	14		十四、资源勘探电力信息等事务	43	
	15		十五、商业服务业等事务	44	17
	16		十六、金融监管等事务支出	45	
	17		十七、地震灾后恢复重建支出	46	
	18		十八、国土资源气象等事务	47	
	19		十九、住房保障支出	48	115
	20		二十、粮油物资管理事务	49	
	21		二十一、储备事务支出	50	
	22		二十二、国债还本付息支出	51	
	23		二十三、其他支出	52	
	24			53	
本年收入合计	25	1834	本年支出合计	54	1975
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
上年结转和结余	27	2748	年末结转和结余	56	2607
	28			57	
合计	29	4582	合计	58	4582

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

25 行= (1+3+4+6+7+8) 行； 29 行= (25+26+27) 行； 54 行= (30+31+...52) 行； 58 行= (54+55+56) 行。

表二 收入决算表

部门名称：广州市海珠区财政局

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 缴款 收入	其他收入			
支出功能 分类科目 编码	科目名称	合计		其中： 政府性 基金	合计		其中： 财政专 户管理 资金	合计			其中： 本级 横向 财政 拨款	非本 级财 政拨 款		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			合计	1834	1834									
201			一般公共服务	1389	1389									
20106			财政事务	1165	1165									
2010601			行政运行	674	674									
2010602			一般行政管理事 务	54	54									
2010604			预算改革业务	1	1									
2010605			财政国库业务	328	328									
2010650			事业运行	20	20									
2010699			其他财政事务支 出	88	88									
20107			税收事务	211	211									
2010799			其他税收事务支 出	211	211									
20112			人口与计划生育事 务	13	13									
2011215			人口和计划生育 目标责任制考核	13	13									
206			科学技术	140	140									
20699			其他科学技术支出	140	140									
2069999			其他科学技术支 出	140	140									
207			文化体育与传媒	2	2									
20799			其他文化体育与传 媒支出	2	2									
2079902			宣传文化发展专 项支出	2	2									
208			社会保障和就业	171	171									
20805			行政事业单位离退 休	157	157									
2080501			归口管理的行政 单位离退休	157	157									
20808			抚恤	14	14									

2080801	死亡抚恤	14	14									
216	商业服务业等事务	17	17									
21602	商业流通事务	17	17									
2160299	其他商业流通事务支出	17	17									
221	住房保障支出	115	115									
22102	住房改革支出	115	115									
2210201	住房公积金	99	99									
2210203	购房补贴	16	16									

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

1 栏=（2+4+5+7+8+9）栏；2 栏≥3 栏；5 栏≥6 栏；9 栏≥（10+11）栏。

表三 支出决算表

部门名称：广州市海珠区财政局

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		
支出功能分 类科目编码	科目名称			合计	其中：							
					工资 福利 支出	商品 和服 务支 出					对个人和家庭的 补 助	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9
			合计	1975	1041	446	160	435	934			
201			一般公共服务	1659	755	446	160	149	904			
20106			财政事务	1430	742	446	160	136	688			
2010601			行政运行	722	722	428	158	136				
2010602			一般行政管理事务	255					255			
2010604			预算改革业务	1					1			
2010605			财政国库业务	328					328			
2010650			事业运行	20	20	18	2					
2010699			其他财政事务支出	104					104			
20107			税收事务	216					216			
2010799			其他税收事务支出	216					216			
20112			人口与计划生育事务	13	13			13				
2011215			人口和计划生育目标 责任制考核	13	13			13				
206			科学技术	11					11			
20699			其他科学技术支出	11					11			

2069999	其他科学技术支出	11					11			
207	文化体育与传媒	2					2			
20799	其他文化体育与传媒支出	2					2			
2079902	宣传文化发展专项支出	2					2			
208	社会保障和就业	171	171				171			
20805	行政事业单位离退休	157	157				157			
2080501	归口管理的行政单位离退休	157	157				157			
20808	抚恤	14	14				14			
2080801	死亡抚恤	14	14				14			
216	商业服务业等事务	17					17			
21602	商业流通事务	17					17			
2160299	其他商业流通事务支出	17					17			
221	住房保障支出	115	115				115			
22102	住房改革支出	115	115				115			
2210201	住房公积金	99	99				99			
2210203	购房补贴	16	16				16			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

1 栏=（2+6+7+8+9）栏；2 栏≥（3+4+5）栏。

表四 公共预算财政拨款支出决算表

部门名称: 广州市海珠区财政局

单位: 万元

项目				2012 年度决算数			2013 年度决算数			2013 年度决算比 2012 年度决算						
支出功能 分类科目 编码				科目名称	合计	基本 支出	项目 支出	合计	基本 支出	项目 支出	合计		基本支出		项目支出	
											增减 额	增减%	增减 额	增减%	增减 额	增减%
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
			合计	2131	798	1333	1975	1041	934	-156	-7.32	243	30.45	-399	-29.93	
201			一般公共服务	1411	520	891	1659	755	904	248	17.58	235	45.19	13	1.46	
20106			财政事务	1174	508	666	1430	742	688	256	21.81	234	46.06	22	3.30	
2010601			行政运行	486	486		722	722		236	48.56	236	48.56			
2010602			一般行政管理 事务	398		398	255		255	-143	-35.93			-143	-35.93	
2010604			预算改革业务				1		1	1	100			1	100	
2010605			财政国库业务	202		202	328		328	126	62.38			126	62.38	
2010650			事业运行	22	22		20	20		-2	-9.09	-2	9.09			
2010699			其他财政事务 支出	66		66	104		104	38	57.58			38	57.58	
20107			税收事务	225		225	216		216	-9	-4.00			-9	-4.00	
2010799			其他税收事务 支出	225		225	216		216	-9	-4.00			-9	-4.00	
20112			人口与计划生育 事务	12	12		13	13		1	8.33	1	8.33			
2011215			人口和计划生 育目标责任制考 核	12	12		13	13		1	8.33	1	8.33			
206			科学技术	442		442	11		11	-431	-97.51			-431	-97.51	
20699			其他科学技术支 出	442		442	11		11	-431	-97.51			-431	-97.51	
2069999			其他科学技术 支出	442		442	11		11	-431	-97.51			-431	-97.51	
207			文化体育与传媒				2		2	2	100			2	100	
20799			其他文化体育与 传媒支出				2		2	2	100			2	100	
2079902			宣传文化发展 专项支出				2		2	2	100			2	100	
208			社会保障和就业	164	164		171	171		7	4.27	7	4.27			
20805			行政事业单位离	164	164		157	157		-7	-4.27	-7	-4.27			

	退休												
2080501	归口管理的行政单位离退休	164	164		157	157	-7	-4.27	-7	-4.27			
20808	抚恤				14	14	14	100	14	100			
2080801	死亡抚恤				14	14	14	100	14	100			
216	商业服务业等事务				17		17	17	100			17	100
21602	商业流通事务				17		17	17	100			17	100
2160299	其他商业流通事务支出				17		17	17	100			17	100
221	住房保障支出	114	114		115	115	1	0.88	1	0.88			
22102	住房改革支出	114	114		115	115	1	0.88	1	0.88			
2210201	住房公积金	106	106		99	99	-7	-6.60	-7	-6.60			
2210203	购房补贴	8	8		16	16	8	100	8	100			

注：本表反映部门本年度公共预算财政拨款实际支出情况。

$$1 \stackrel{\text{JM}}{=} (2+3) \stackrel{\text{JM}}{=} 4 \stackrel{\text{JM}}{=} (5+6) \stackrel{\text{JM}}{=} 7 \stackrel{\text{JM}}{=} (4-1) \stackrel{\text{JM}}{=} 9 \stackrel{\text{JM}}{=} (5-2) \stackrel{\text{JM}}{=} 11 \stackrel{\text{JM}}{=} (6-3) \stackrel{\text{JM}}{=}$$

表五 政府性基金预算支出决算表

部门名称: 广州市海珠区财政局

单位:万元

[illegible]

注：本表反映部门本年度政府性基金预算实际支出情况。

1 栏=（2+3）栏。

表六 非税收入征缴情况表

部门名称：广州市海珠区财政局

单位：万元

项 目	行次	合计	纳入预算管理			纳入财政专户管理		
			小计	已缴国库	应缴未缴国库	小计	已缴财政专户	未缴财政专户
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合计	1	3199	3199	3199				
一、政府性基金收入	2							
二、专项收入	3							
三、行政事业性收费收入	4	151	151	151				
四、罚没收入	5	1	1	1				
五、国有资本经营收入	6							
六、国有资源（资产）有偿使用收入	7	3047	3047	3047				
七、其他收入	8							

注：本表反映部门各类非税收入的征缴情况。

1 栏各行=（2+5）栏各行；2 栏各行=（3+4）栏各行；5 栏各行=（6+7）栏各行；各栏合计=（2+3+…+8）行各栏。

表七 行政经费支出情况统计表

部门名称：广州市海珠区财政局

单位：万元

支出功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	一般行政管理项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1033	494	539
201			一般公共服务	888	379	509
20106			财政事务	766	366	400
2010601			行政运行	346	346	
2010602			一般行政管理事务	143		143
2010604			预算改革业务	1		1
2010605			财政国库业务	217		217
2010650			事业运行	20	20	
2010699			其他财政事务支出	39		39
20107			税收事务	109		109
2010799			其他税收事务支出	109		109
20112			人口与计划生育事务	13	13	

2011215	人口和计划生育目标责任制考核	13	13	
206	科学技术	11		11
20699	其他科学技术支出	11		11
2069999	其他科学技术支出	11		11
207	文化体育与传媒	2		2
20799	其他文化体育与传媒支出	2		2
2079902	宣传文化发展专项支出	2		2
216	商业服务业等事务	17		17
21602	商业流通事务	17		17
2160299	其他商业流通事务支出	17		17
221	住房保障支出	115	115	
22102	住房改革支出	115	115	
2210201	住房公积金	99	99	
2210203	购房补贴	16	16	

注：本表反映部门本年度行政单位、参照公务员法管理事业单位履行一般行政管理职能、维持机关正常运转所必须的，用公共预算财政拨款开支的费用。

1 栏=（2+3）栏。

表八 “三公”经费及会议费公共预算财政拨款支出情况表

部门名称：广州市海珠区财政局

单位：万元

项目				合计	“三公”经费支出					会议费
					小计	其中:				
支出功能分类科目编码			科目名称			因公出国(境)费支出	公务用车购置支出	公务用车运行维护费支出	公务接待费支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	38	37	5	18	12	2	1
201			一般公共服务	38	37	5	18	12	2	1
20106			财政事务	13	12			12		1
2010601			行政运行	12	11			11		1
2010602			一般行政管理事务	1	1			1		
20107			税收事务	25	25	5	18		2	
2010799			其他税收事务支出	25	25	5	18		2	

注：本表反映单位本年度用公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维

护费、公务接待费和会议费支出情况。

1 栏= (2+7) 栏; 2 栏= (3+4+5+6) 栏。

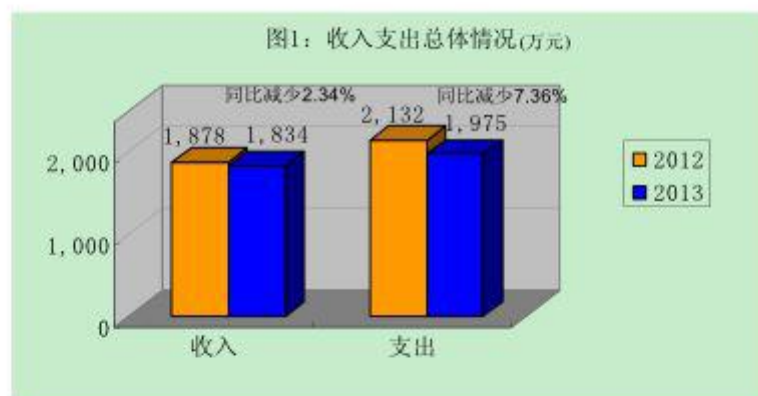
第三部分 2013 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本部门2013年度收入总计1,834万元，支出总计1,975万元。与2012年相比，收入总计减少44万元，下降2.34%；支出总计减少157万元，下降7.36%。

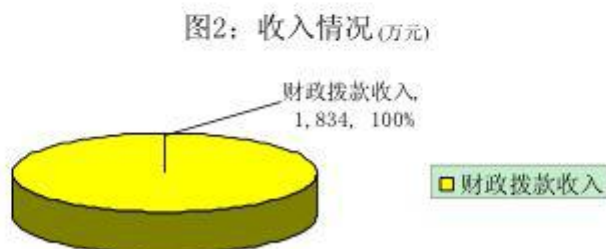
收入减少主要原因：减少一名离休人员的人员经费。

支出减少主要原因：项目支出较上年减少，主要是减少国库支付中心支付系统及软件升级等科技经费的支出。



二、收入决算情况说明

本部门2013年度收入合计1,834万元，其中：财政拨款收入1,834万元，占本年收入合计的100%。

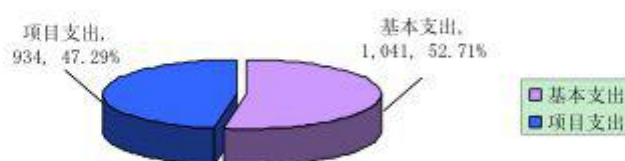


三、支出决算情况说明

本部门2013年度支出合计1,975万元。基本支出1,041万元，占本年支出合计的52.71%。其中：工资福利支出446万元，用于44个在职职工和10个编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等；商品和服务支出160万元，反映单位日常办公经费支出，包括办公费、水电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、公务接待费、公务用车运行维护费等费用；对个人和家庭的补助支出435万元，反映用于对个人和家庭的补助支出，包括离休费、退休费、医疗费（包括离退休人员）、住房公积金等费用。

项目支出934万元，占本年支出合计的47.29%。

图3：支出情况（万元）



四、公共预算财政拨款支出决算情况说明

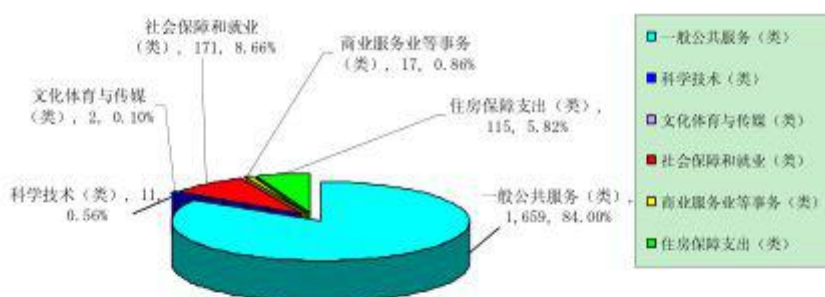
本部门2013年度公共预算财政拨款支出决算反映的是公共预算财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从区本级财政取得的公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

（一）公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门2013年度公共预算财政拨款支出1,975万元，占本年支出合计的100%。与2012年相比，公共预算财政拨款支出减少157万元，下降7.36%。主要原因是：减少国库支付中心支付系统及软件升级等科技经费的支出。

主要用于以下方面：一般公共服务（类）1,659万元，占84.00%；科学技术（类）11万元，占0.56%；文化体育与传媒（类）2万元，占0.10%；社会保障和就业（类）171万元，占8.66%；商业服务业等事务（类）17万元，占0.86%；住房保障支出（类）115万元，占5.82%。

图4：公共预算财政拨款支出情况(万元)



（二）公共预算财政拨款支出决算的具体情况

1. 一般公共服务（类）1,659万元

财政事务（款）1,430万元，其中：行政运行（项）722万元，完成年初预算的152.97%，主要用于单位干部职工工资津贴及保障机构正常运转，完成日常工作任务的支出，预决算产生差异的主要原因委托中介的业务工作量增加并使

用历年结转；一般行政管理事务（项）255万元，完成年初预算的212.5%，主要用于财政检查及信息化管理事务，预决算产生差异的主要原因是增加财政检查工作的力度及市局转拨项目资金，加强信息化管理工作并使用历年结余；预算改革业务（项）1万元，完成年初预算的4.35%，主要用于预算E财软件维护费，预决算产生差异的主要原因是年初预算安排了全区财务人员的业务培训及预、决算会议布置；财政国库业务（项）328万元，完成年初预算的145.78%，主要用于支付系统升级维护、全区用友软件维护及支付签约银行的授权支付手续费等，预决算产生差异的主要原因是支付去年银行尚未结算的银行手续费并使用上年结转；事业运行（项）20万元，完成年初预算的111.11%，主要用于在职人员的工资及缴纳的各项社会保险费，预决算产生差异的主要原因是事业单位改革事业人员从7月份实行绩效工资；其他财政事务支出（项）104万元，完成年初预算的212.24%，主要用于会计各项报考专项经费支出及财政支出管理电子平台工作经费等，预决算产生差异的主要原因是市局转拨项目资金。

税收事务（款）216万元，其中：其他税收事务支出（项）216万元，主要用于协税护税的工作经费，年初无预算，预决算产生差异的主要原因是使用历年经费结余。

人口与计划生育事务（款）13万元，其中：人口和计划生育目标责任制考核（项）13万元，完成年初预算的100%，主要用于按政策规定发放的年度计生奖，预决算没有差异。

2.科学技术（类）11万元

其他科学技术支出（款）11万元，其中：其他科学技术

支出（项）11万元，完成年初预算的2.49%，主要用于全区用友软件维护费用，预决算产生差异的主要原因是支付系统的升级及维护费用等按合同条款尚未全额支付。

3.文化体育与传媒（类）2万元

其他文化体育与传媒支出（款）2万元，其中：宣传文化发展专项支出（项）2万元，主要用于按照区政府文件用于8人评为创建全国文明城市工作表彰奖励，年初无预算，预决算产生差异的主要原因是其他职能部门间预算调整。

4.社会保障和就业（类）171万元

行政事业单位离退休（款）157万元，其中：归口管理的行政单位离退休（项）157万元，完成年初预算的96.91%，主要用于单位离退休人员工资，预决算产生差异的主要原因是减少1名离休人员；

抚恤（款）14万元，其中：死亡抚恤（项）14万元，主要用于1名离休干部的死亡抚恤金，年初无预算，预决算产生差异的主要原因是年中预算调整。

5.商业服务业等事务（类）17万元

商业流通事务（款）17万元，其中：其他商业流通事务支出（项）17万元，主要用于全区家电以旧换新工作经费及家电摩托车下乡补助支出，年初无预算，预决算产生差异的主要原因是市局转拨项目资金。

6.住房保障支出（类）115万元

住房改革支出（款）115万元，其中：住房公积金（项）99万元，完成年初预算的100%，主要用于单位人员住房公积金，预决算无差异；购房补贴（项）16万元，完成年初预算

的123.08%，主要用于经批准可享受购房补贴的人员，预决算产生差异的主要原因是按政策调整标准，增加部分年中预算调整。

五、政府性基金财政拨款支出决算情况说明

本部门2013年度政府性基金财政拨款支出决算反映的是政府性基金财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从区本级财政取得的政府性基金财政拨款发生的支出，也包括使用上年度政府性基金财政拨款结转和结余资金发生的支出。

本部门2013年度无政府性基金财政拨款支出。

六、非税收入征缴情况说明

本部门2013年度各类非税收入合计3,199万元，其中：行政事业性收费收入151万元，占4.72%；罚没收入1万元，占0.03%；国有资源（资产）有偿使用收入3,047万元，占95.25%。纳入预算管理3,199万元，已缴入国库3,199万元。

七、行政经费支出情况说明

行政经费是指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）履行一般管理职能、维持机关正常运转而开支的行政经费，包括基本支出和项目支出中用于行政管理的费用，基本支出包括用于工资、津贴及奖金等的人员经费和用于办公、水电费的公用经费，项目支出包括办公用房维修租赁、执法部门办案费等用于一般行政管理事务方面的支出。

汇总本部门2013年度行政经费支出合计1,033万元，占本部门公共预算财政拨款支出的52.30%。

八、“三公”经费及会议费公共预算财政拨款支出决算情况说明

2013 年广州市海珠区财政局（含所属广州市海珠区财政国库支付中心、广州市海珠区会计人员服务中心等）共 3 个单位、44 人，“三公”经费公共预算财政拨款支出决算 37 万元，比上年增加 22 万元，增长 146.67%。其中：

（一）因公出国（境）费决算 5 万元。因公出国（境）费是指单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。占“三公”经费总额的 13.51%，比上年增加 5 万元，增长 100%。增长的主要原因是：根据市局安排，参加市局组织安排的出国学习和调研。

2013 年全年使用公共预算财政拨款安排局机关 1 人次。开支内容包括：

境外业务培训支出 5 万元，主要用于随市局前往新加坡学习公共财政预算管理等专业知识。

（二）公务用车购置及运行维护费决算 30 万元。公务用车购置及运行维护费是指公务用车车辆购置支出（含车辆购置税等）及公务用车租赁费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车购置及运行维护费占“三公”经费总额的 81.08%，比上年增加 20 万元，增长 200%。增长的主要原因是：处置 1 辆达到报废条件的公务用车并重新购置。

开支内容包括：

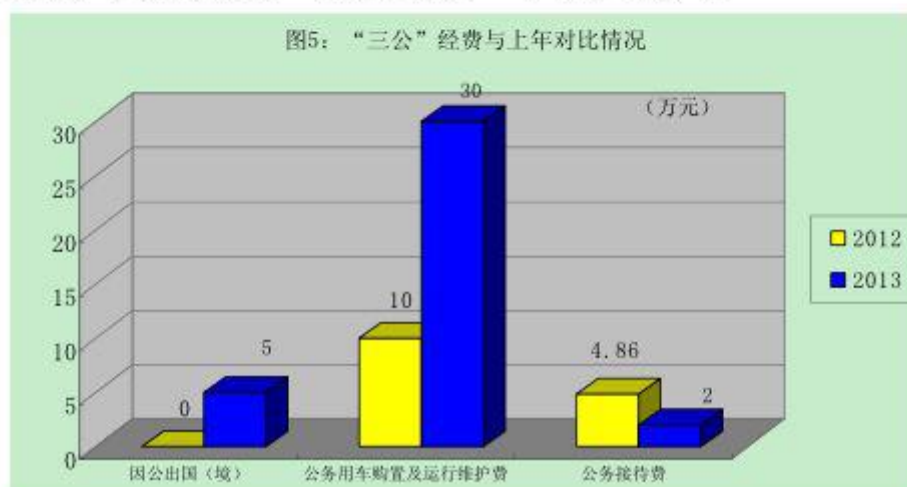
公务用车购置费 18 万元。按照国家规定的汽车配备使用标准，对达到报废条件的 1 辆公务用车予以报废处置，更新购置 1 辆；更新购置支出 18 万元。

公务用车运行维护费 12 万元。本部门及下属单位使用公共预算财政拨款开支的公务用车保有量为 4 辆，其中：一般公务用车 4 辆。全年运行维护费支出 12 万元，平均每辆 3 万元。车辆运行维护支出主要用于机要文件交换、市内因公出行、财政监督检查所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、保管费及其他相关费用。

（三）公务接待费决算 2 万元。公务接待费是指按规定开支的各类公务接待费用，包括国内公务接待费用和外宾接待费用。国内公务接待费用主要用于出席会议、考察调研、执行任务、学习交流、检查指导、请示汇报工作等公务活动中按规定接待发生的费用，包括交通、用餐、住宿等；外宾接待费用主要指接待国外、境外来宾发生的费用。公务接待费占“三公”经费总额的 5.41%，比上年减少 2.86 万元，下降 58.85%。下降的主要原因是：贯彻落实国家、省、市等要求，厉行节约，严格控制公务接待范围、对象和标准。

开支内容包括：

全年共接待国内相关部门交流工作情况及接受相关部门检查指导工作 3 批次，发生国内公务接待支出 2 万元。主要用于来宾食宿费、会场租赁费、车辆租用费等。



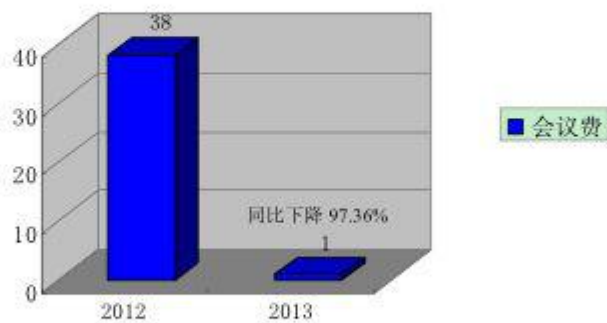
(万元)

图6：2013年“三公”经费支出结构图



（四）会议费决算 1 万元。会议费是指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。比上年减少 37 万元，下降 97.36%。下降的主要原因是：贯彻落实国家、省、市等要求，厉行节约，减少外出举办会议，本年度只支付会议场租费。

图7：会议费与上年对比情况(万元)



第四部分 2013 年度取得的主要事业成效

2013 年是实施“十二五”规划的第三年，也是市对区实行新一轮财政管理体制的第二年，财政工作在区委、区政府的正确领导下，充分发挥局领导班子模范带头作用，全体干部职工齐心协力，以增收节支为着力点，不断完善财政管理各项制度，努力提高财政资金使用效益，为将我区建设成为国际展都、广州绿心、文化名区、幸福海珠，争当走新型城市化发展道路的排头兵提供有力的资金保障。在做好财政工作的同时，以开展整治慵懒散奢，改进工作作风活动为契机，努力提高财政人员的整体素质，深化服务基层、服务群众的意识，财政各项工作取得了可喜的成绩。

一、尽力抓好促收，顺利完成年度收入任务

密切配合各征收征管部门，不断加大征收促收力度，完善收入分析、收入征管、收入激励等促收机制，确保税收收入和非税收入及时、足额入库。进一步明确责任分工，经过反复研究，制定年度区职能部门财税收入奖励方案以及有关执收执罚单位和街道的非税收入任务，并及时将任务分解落实到各征收部门。采取措施进一步调动税务部门征收工作的积极性和主动性。

公共财政预算收入方面，在全区上下的共同努力下，顺利完成年度收入任务。我区累计实现公共财政预算收入 46.63 亿元，提前一个月完成了市委、市政府对我区 44.3 亿元的考核任务和区人大年初 42.39 亿元的收入任务。同比增

收 6.64 亿元，增长 16.61%。

二、优化支出结构，提高资金使用效益

2013 年以来，围绕区委区政府的工作安排和建设公共财政体制框架的要求，我局坚持依法理财、科学理财、民主理财，切实发挥财政职能作用，加大支出综合统筹力度，为我区全面推进新型城市化发展，争创人民满意的理想城市典范区提供有力的财政支撑。2013 年我区公共财政预算支出累计完成 62.63 亿元，同比减少 17.90 亿元，减少 22.23%。主要是上年同期转拨市万亩果园征地拆迁一次性补助经费 18 亿元，专项支出同比净减。

三、加快推进“阳光财政”，积极做好部门预算和“三公”经费公开工作

根据《广州市财政局关于推进区、县级市部门预决算、“三公”经费信息公开的指导意见》的要求，我局在 2013 年 4 月底前公开了全区 2011 年度“三公”经费决算汇总和部门“三公”决算信息、2013 年部门预算。经汇总，2011 年度我区“三公”经费支出 7,991 万元。其中：因公出国（境）经费 557 万元；公务用车购置及运行维护费 5,803 万元；公务接待费 1,631 万元。在 2013 年 11 月 12 日公开了 2012 年度我区财政总决算报告及汇总“三公”经费信息。

在做好本级财政信息公开工作的同时，我局进一步加强对各部门的督促和指导，统一明确各部门 2011 年“三公”经费、2012 年度部门决算和“三公”经费信息以及 2013 年

部门预算的格式、内容、时间、路径及要求，制定公开范本，督促各部门按时按要求公开。同时，多次与区信息部门沟通，协调解决网上信息公开的技术问题，确保信息公开的网络路径规范、顺畅。

四、完善国库信息化系统建设，完成金财工程上线工作

针对我局国库支付系统信息平台建设的现状，进一步完善了支付系统软硬件的升级改造。继续实施支付系统后台的硬件升级改造工程，完成第二期相关招投标及具体实施工作。根据支付系统使用的实际需要和使用过程发现的问题，完善了相关流程和操作办法，进一步提高了数据的安全性。

完成了金财工程上线工作，实现了省、市、区三级财政部门的数据连接，初步搭建了计算机硬件和操作系统软件平台、数据库平台。

五、切实做好财政资金的日常管理和监督检查

一是做好整治“小金库”、违规使用专项资金检查，对35户重点领域、重点部门和重点单位进行了重点检查。二是认真做好基层预算单位财政资金使用情况的专项检查，优化财政资金使用效益。三是做好海珠湿地拆迁、美丽乡村建设等重大项目的资金管理。四是突出重点，认真开展了会计监督检查。五是积极开展农村集体经济管理调研，提出农村财务管理的建议。六是加强街道和社区卫生服务机构资金的收支两条线管理，建立了一套收入上缴与资金拨付的台账制度和一套较为完善、严谨的收支数据统计报表，确保了资金的足额及时划拨到位。七是清理、核销2003年-2007

年之间财政部门库存的财政票据。八是加强对各项专项资金使用的检查，积极配合上级部门和审计部门完成区本级财政收支决算审计和区主要领导履行经济责任审计工作。

六、加大法规宣传力度，提高财务管理水平

积极开展会计人员继续教育培训，精心组织会计从业资格考试、会计电算化考试和 2013 年度全国会计专业技术资格考试的组织工作，首次采用无纸化考试的形式完成了初级职称考试。在办证窗口增设财政内部专用数据线，提高《会计从业资格证书》跨省办理业务的效率。为了方便广大会计人员查阅最新会计信息，我局还在海珠区公众信息网“会计管理专栏”，定期更新会计信息，通过 Q 群、飞信群和微博解答会计事务问题，大大提高了会计管理信息的宣传力度。

七、加大监督管理力度，做好各项采购服务

加强对政府采购工作的监督管理，认真审慎处理投诉案件、行政诉讼和信访，从政府采购的程序、方式、范围等各方面入手，反复核实和确认有关情况，并与市财局、区法制办、法律顾问等研究案情，圆满解决了两宗有效投诉案件、一宗行政复议和行政诉讼、一宗信访投诉。

大力推行“阳光采购”，通过不断扩大采购规模，完善采购制度，做好各项采购服务，2013 年共完成 290 个单位 2,246 次共 37,853 万元的政府采购任务，节约资金 1,339 万元，节约率为 3%。

八、完善内部管理，提高财政投资评审效率

加强与有关单位的工作沟通，对亚运整治工程和治水工

程项目的资金使用和管理进行交流，共同解决资金管理和提高送审质量的问题。积极完善评审内部管理制度，通过清理历年积案、采用公开招标方式确定评审中介服务机构参与评审工作、招聘专业人员充实评审队伍以及调整绩效奖惩分配方案等一系列措施，提高评审工作的效率和质量。经过完善制度和加强管理，取得了较明显的效果。2013 年完成工程结算审核金额 50,055.85 万元，核减金额 3,241.12 万元，核减率为 6.48%。

第五部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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。如学校的学费收入、医院的医疗收入等。

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。如饭堂收入、存款利息收入、租金收入、捐赠收入等。

五、上年结转和结余：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。

六、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

七、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

八、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

九、政府性基金收入（非税收入部分）：各级政府及其所属部门根据法律、行政法规以及中共中央、国务院有关文件规定，向公民、法人和其他组织无偿征收的具有专项用途的财政资金（包括基金、资金、附加和专项收费）。

十、专项收入：单位根据特定需要由国务院批准或国务院授权有关部门批准设置，具有特定来源，并规定有专门用途，纳入预算管理的财政资金。

十一、行政事业性收费收入：国务院财政部门会同价格主管部门共同发布的规章或者规定所收取的各项收费收入以及省、自治区、直辖市人民政府财政部门会同价格主管部门共同发布的规定所收取的各项收费收入。如教育部门的高等学校学费、公安部门的驾驶许可考试费等。

十二、罚没收入：执法机关依法收缴的罚款（罚金）、没收款、赃款，没收物质、赃物的变价款收入。

十三、国有资本经营收入：单位经营、使用国有财产等取得的收入，包括经营性国有资产出租收入、企业上缴的利润（股息、红利）、国有资产转让或出售收入等。

十四、国有资源（资产）有偿使用收入：单位有偿转让国有资源（资产）使用费而取得的收入，包括非经营性国有资产出租收入、海域使用金收入、场地和矿区使用费收入、特种矿产品出售收入等。

十五、其他收入（非税收入部分）：除上述非税收入外的捐赠收入、主管部门集中收入、乡镇自筹收入等。

十六、一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

十七、一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、一般公共服务(类)财政事务(款)预算改革业务(项):反映财政部门用于预算改革方面的支出。

十九、一般公共服务(类)财政事务(款)财政国库业务(项):反映财政部门用于财政国库集中支付收付业务方面的支出。

二十、一般公共服务(类)财政事务(款)事业运行(项):反映除为行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位外的其他事业单位基本支出。

二十一、一般公共服务(类)财政事务(款)其他财政事务支出:反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

二十二、一般公共服务(类)税收事务(款)其他税收事务支出(项):反映除上述项目以外其他税收事务方面的支出。

二十三、一般公共服务(类)人口与计划生育事务(款)人口和计划生育目标责任制考核(项):反映人口和计划生育目标责任制考核、奖励等方面的支出。

二十四、科学技术(类)其他科学技术支出(款)其他科学技术支出(项):反映其他科学技术支出中除以上各项

外用于科技方面的支出。

二十五、文化体育与传媒（类）其他文化体育与传媒支出（款）宣传文化发展专项支出：反映按照国家有关政策支持宣传文化单位发展的专项支出。

二十六、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十七、社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

二十八、商业服务业等事务（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于商业流通事务方面的支出。

二十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按照人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。