

2018 年广州市海珠区财政局部门决算报告

目 录

第一部分 广州市海珠区财政局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市海珠区财政局 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
- 九、非税收入征缴情况表

第三部分 广州市海珠区财政局 2018年部门决算情况说明

第四部分 广州市海珠区财政局 2018年部门整体绩效管理情况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市海珠区财政局 概况

（一） 部门主要职责

广州市海珠区财政局的主要职责是：

1、贯彻执行国家、省、市有关财政、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、国有资产、政府债务管理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；执行市对区财政管理体制；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；负责本级财政信息公开。

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；管理区本级政府性债务，防范财政风险；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，对财政性资金基本建设项目实施财务监管。

8、承担综合治税工作，组织协调区协税办的有关工作。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。

9、管理全区会计工作；负责本区域会计人员的继续教育工作。

10、根据区政府授权，依照有关法律、法规以及区政府有关规定，履行出资人职责，对区属国有资产进行监督管理。

11、承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任；建立国有企业经营业绩考核体系和完善国有资产保值增值指标体系，拟订考核标准；负责国有资产基础管理工作，规范国有企业产权交易，维护国有资产出资人权益。

12、指导推进国有企业改革和重组；推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司法人治理结构。

13、根据有关规定和程序对所监管企业领导人员进行任免或建议任免、考核，并根据其经营业绩进行奖惩等管理；建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人、用人机制，建立、完善经营者激励和约束制度。

14、参与建立国有资本经营预算制度，根据有关规定承担国有资本经营预决算等工作；负责组织所监管企业国有资本收入收缴和资金统筹分配等工作。

15、负责和协调区科技产业园的相关工作。

16、承办区委、区政府交办的其他事项。

（二） 部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（广州市海珠区财政局）2018 年部门决算编报范围的单位共 5 个，包括局本级和下属 4 个预算单位，分别是：广州市海珠区财政国库支付中心、广州市海珠区综合治税管理服务中心、广州市海珠区财政投资评审中心、广州市海珠区国有资产调配保障中心。

第二部分 广州市海珠区财政局 2018年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 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	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	4350.57	一、一般公共服务支出	26	3386.51
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	0.00
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	514.84
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	36.46
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 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	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	190.98
	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	221.78
	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	4350.57	本年支出合计	47	4350.57
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： 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	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
年初结转和结余	24	826. 44	年末结转和结余	49	826. 44
总计	25	5177. 01	总计	50	5177. 01

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

表 2

收入决算表

部门： 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	4350. 57	4350. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	3386. 51	3386. 51	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20106	财政事务	3291. 91	3291. 91	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010601	行政运行	1303. 64	1303. 64	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010602	一般行政管理事务	657. 50	657. 50	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010605	财政国库业务	317. 57	317. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010608	财政委托业务支出	219. 43	219. 43	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010650	事业运行	513. 30	513. 30	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010699	其他财政事务支出	280. 47	280. 47	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20107	税收事务	94. 60	94. 60	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010799	其他税收事务支出	94. 60	94. 60	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

表 2

收入决算表

部门： 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	4350.57	4350.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	514.84	514.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	514.84	514.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	443.24	443.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	15.19	15.19	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	56.42	56.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	36.46	36.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	36.46	36.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	36.46	36.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 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	4350.57	4350.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探信息等支出	190.98	190.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	190.98	190.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	190.98	190.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	221.78	221.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	221.78	221.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	221.78	221.78	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： 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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	4350.57	2840.48	1510.09	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3386.51	2067.40	1319.11	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3291.91	2067.40	1224.50	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1303.64	1303.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	657.50	0.00	657.50	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	317.57	0.00	317.57	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	219.43	0.00	219.43	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	513.30	513.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	280.47	250.47	30.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	94.60	0.00	94.60	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	4350.57	2840.48	1510.09	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	94.60	0.00	94.60	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	514.84	514.84	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	514.84	514.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	443.24	443.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	15.19	15.19	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	56.42	56.42	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	36.46	36.46	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	36.46	36.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	36.46	36.46	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探信息等支出	190.98	0.00	190.98	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	4350.57	2840.48	1510.09	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	190.98	0.00	190.98	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	190.98	0.00	190.98	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	221.78	221.78	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	221.78	221.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	221.78	221.78	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市海珠区财政局

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	4350.57	一、一般公共服务支出	29	3386.51	3386.51	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	0.00	0.00	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	514.84	514.84	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	36.46	36.46	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市海珠区财政局

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	190.98	190.98	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	221.78	221.78	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	4350.57	本年支出合计	52	4350.57	4350.57	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市海珠区财政局

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	4350.57	总计	56	4350.57	4350.57	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 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
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	4350.57	2840.48	1510.09
201	一般公共服务支出	3386.51	2067.40	1319.11
20106	财政事务	3291.91	2067.40	1224.50
2010601	行政运行	1303.64	1303.64	0.00
2010602	一般行政管理事务	657.50	0.00	657.50
2010605	财政国库业务	317.57	0.00	317.57
2010608	财政委托业务支出	219.43	0.00	219.43
2010650	事业运行	513.30	513.30	0.00
2010699	其他财政事务支出	280.47	250.47	30.00
20107	税收事务	94.60	0.00	94.60
2010799	其他税收事务支出	94.60	0.00	94.60
208	社会保障和就业支出	514.84	514.84	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 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
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	4350.57	2840.48	1510.09
20805	行政事业单位离退休	514.84	514.84	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	443.24	443.24	0.00
2080502	事业单位离退休	15.19	15.19	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	56.42	56.42	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	36.46	36.46	0.00
21007	计划生育事务	36.46	36.46	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	36.46	36.46	0.00
215	资源勘探信息等支出	190.98	0.00	190.98
21507	国有资产监管	190.98	0.00	190.98
2150799	其他国有资产监管支出	190.98	0.00	190.98
221	住房保障支出	221.78	221.78	0.00
22102	住房改革支出	221.78	221.78	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 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
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	4350.57	2840.48	1510.09
2210201	住房公积金	221.78	221.78	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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市海珠区财政局

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	2004.07	302	商品和服务支出	318.98
30101	基本工资	272.24	30201	办公费	33.81
30102	津贴补贴	993.62	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.12
30107	绩效工资	98.70	30205	水费	0.15
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	164.49	30206	电费	1.32
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	14.02
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	2.57
30112	其他社会保障缴费	2.78	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	221.78	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	250.47	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： 广州市海珠区财政局

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	517.43	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	307.43	30217	公务接待费	0.00
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	0.00	30227	委托业务费	1.80
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	32.86
30309	奖励金	36.46	30229	福利费	56.03
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	11.66
30399	其他对个人和家庭的补助	173.54	30239	其他交通费用	41.10
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	123.53
			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： 广州市海珠区财政局

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： 广州市海珠区财政局

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： 广州市海珠区财政局

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	2521.51		公用经费合计	318.98

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 广州市海珠区财政局

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
22.90	6.30	16.60	0.00	16.60	0.00	17.85	6.19	11.66	0.00	11.66	0.00

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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广州市海珠区财政局

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

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广州市海珠区财政局

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。

表 9

非税收入征缴情况表

部门： 广州市海珠区财政局

单位：万元

科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	6180.78	6180.78	0
一、政府性基金收入	0	0	0
二、专项收入	0	0	0
三、行政事业性收费收入	109.65	109.65	0
考试考务费	109.65	109.65	0
四、罚没收入	0	0	0
五、国有资本经营收入	0	0	0
六、国有资源（资产）有偿使用收入	5996.78	5996.78	0
国库存款利息收入	348.33	348.33	0
其他利息收入	128.50	128.50	0
行政单位国有资产处置收入	1073.26	1073.26	0
其他非经营性国有资产收入	4446.69	4446.69	0
七、捐赠收入	0	0	0
八、政府住房基金收入	0	0	0
九、其他收入	74.35	74.35	0
其他收入	74.35	74.35	0

注：本表反映部门本年度非税收入征缴情况

第三部分 广州市海珠区财政局 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

广州市海珠区财政局 2018 年度收、支总计 5177.01 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 38.54 万元，增长 0.75%，主要是政策性因素调整变动。

（一）年度收入总体情况

广州市海珠区财政局 2018 年度总收入 5177.01 万元，其中本年收入 4350.57 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 4350.57 万元，占 100.00%，比上年决算数增加 558.97 万元，增长 14.74%。主要变动情况：一是成立区综合治税管理服务中心，新增综合治税管理经费；二是为加快集聚重点发展行业急需人才，新增人才公寓配套经费；三是政策性因素调整变动。

2. 上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，占 0.00%，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0.00 万元，占 0.00%，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0.00 万元，占 0.00%，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

广州市海珠区财政局 2018 年度总支出 5177.01 万元，其中本年支出 4350.57 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2840.48 万元，占 65.29%，比上年决算数增加

299.35 万元，增长 11.78%。主要变动情况：政策性因素调整变动。

2. 项目支出 1510.09 万元，占 34.71%，比上年决算数减少 260.02 万元，下降 14.69%。主要变动情况：厉行节约，压减一般性支出。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，占 0.00%，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%，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

广州市海珠区财政局 2018 年度财政拨款收入合计 4350.57 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4350.57 万元，比上年决算数增加 558.97 万元，增长 14.74%；主要变动情况：一是成立区综合治税管理服务中心，新增综合治税管理经费；二是为加快集聚重点发展行业急需人才，新增人才公寓配套经费；三是政策性因素调整变动；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

广州市海珠区财政局 2018 年度财政拨款支出合计 4350.57 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4350.57 万元，比年初

预算数增加 526.19 万元，增长 13.76%，主要变动情况：政策性因素调整变动；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。

分功能科目看，

1. 一般公务服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）1303.64 万元，占 29.96%，主要用于保障机构正常运转，完成日常工作任务的支出。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务支出（项）657.50 万元，占 15.11%，主要用于财政监督检查工作经费、预决算编制、组织全国会计专业资格考试等事务。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）317.57 万元，占 7.30%，主要用于财政授权支付银行手续费。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）219.43 万元，占 5.04%，主要用于财政委外评审业务。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）513.30 万元，占 11.80%，主要用于事业单位在职人员的工资、缴纳各项社会保险费以及办公经费支出。

6. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）280.47 万元，占 6.45%，主要用于其他财政管理事务支出。

7. 一般公共服务支出（类）税收事务（款）其他税收事务支出（项）94.60 万元，占 2.17%，主要用于治税管理经费支出。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）443.24 万元，占 10.19%，主要用于行政单位退休人员的退休费。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）15.19 万元，占 0.35%，主要用于事业单位退休人员的退休费。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）56.42 万元，占 1.30%。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费。

11. 医疗卫生和计划生育支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）36.46 万元，占 0.84%，主要用于人口和计划生育目标责任制考核工作。

12. 资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）其他国有资产监管支出（项）190.98 万元，占 4.39%，主要用于国有资产监督管理费用支出。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）221.78 万元，占 5.10%，主要用于单位人员住房公积金。

（三）2018 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

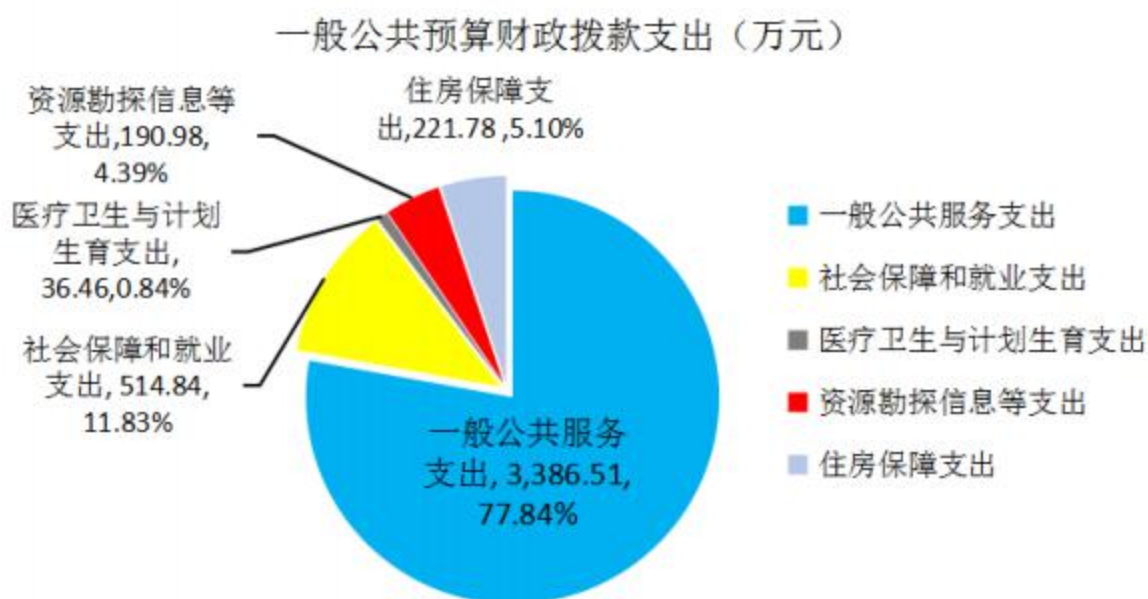
本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从区本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度一

般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 4350.57 万元，占本年支出合计的 100.00%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 558.97 万元，增长 14.74%。主要原因：一是成立区综合治税管理服务中心，新增综合治税管理经费；二是为加快集聚重点发展行业急需人才，新增人才公寓配套经费；三是政策性因素调整变动。

主要用于以下方面：一般公共服务支出 3386.51 万元，占 77.84%；社会保障和就业支出 514.84 万元，占 11.83%；医疗卫生与计划生育支出 36.46 万元，占 0.84%；资源勘探信息等支出 190.98 万元，占 4.39%；住房保障支出 221.78 万元，占 5.10%。



2. 一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 3824.38 万元，支出决算 4350.57 万元，完成年初预算的 113.76%。其中：

（1）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）1303.64 万元，完成年初预算的 136.81%，预决算产生差异的主要原因是政策性因素调整变动。

（2）一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务支出（项）657.50 万元，完成年初预算的 81.76%，预决算产生差异的主要原因是厉行节约，压减一般性支出。

（3）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）317.57 万元，完成年初预算的 109.13%，预决算产生差异的主要原因是财政授权支付工作需要。

（4）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）219.43 万元，完成年初预算的 109.11%，因工作需要增加委托业务支出。

（5）一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）513.30 万元，完成年初预算的 138.36%。预决算产生差异的主要原因是政策性因素调整变动。

（6）一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）280.47 万元，完成年初预算的 215.75%。预决算产

生差异的主要原因是科目调整及政策性因素调整变动。

(7) 一般公共服务支出(类) 税收事务(款) 其他税收事务支出(项) 94.60 万元, 完成年初预算的 251.40%。预决算产生差异的主要原因是加强协税护税工作需要。

(8) 社会保障和就业支出(类) 行政事业单位离退休(款) 归口管理的行政单位离退休(项) 443.24 万元, 完成年初预算的 141.96%。预决算产生差异的主要原因是政策性因素调整变动。

(9) 社会保障和就业支出(类) 行政事业单位离退休(款) 事业单位离退休(项) 15.19 万元, 完成年初预算 101.47%。预决算产生差异的主要原因是政策性因素调整变动。

(10) 社会保障和就业支出(类) 行政事业单位离退休(款) 机关事业单位基本养老保险缴费支出(项) 56.42 万元, 相关部门年中追加下达经费。

(11) 医疗卫生和计划生育支出(类) 计划生育事务(款) 其他计划生育事务支出(项) 36.46 万元, 完成年初预算的 100.22%, 预决算产生差异的主要原因是政策性因素调整变动。

(12) 资源勘探信息等支出(类) 国有资产监管(款) 其他国有资产监管支出(项) 190.98 万元, 完成年初预算的 157.72%。预决算产生差异的主要原因是加强国资监管工作需要。

(13) 住房保障支出(类) 住房改革支出(款) 住房公积金(项) 221.78 万元, 完成年初预算的 114.19%。预决算产生差异

的主要原因是政策性因素调整变动。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算反映的是公共预算财政拨款基本支出部分按经济分类科目实际支出明细情况。

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款本年基本支出 2840.48 万元，其中人员经费 2521.51 万元，主要包括工资福利支出 2004.07 万元、对个人和家庭的补助 517.43 万元；公用经费 318.98 万元，包括商品和服务支出 318.98 万元、其他资本性支出 0.00 万元，主要是日常办公经费支出。

（五）政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

1. 政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

本部门 2018 年度政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。支出 0.00 万元，与 2017 年度相比增加 0.00 万元，增长--%（上年基数为 0，不可比）；比年初预算数增加 0.00 万元，完成年初预算的--%（预算数基数为 0，不可比）其中基本支出 0.00 万元，项目支出 0.00 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算的具体情况（无）

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

广州市海珠区财政局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 17.85 万元，完成预算 22.90 万元的 77.95%。其中：因公出国（境）费支出决算为 6.19 万元，完成预算 6.30 万元的 98.25%；公务用车购置及运行费支出决算为 11.66 万元，完成预算 16.60 万元的 70.24%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%（预算数基数为 0，不可比）。

2018 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：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。

（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 6.19 万元，占 34.68%；公务用车购置及运行费支出 11.66 万元，占 65.32%；公务接待费支出 0.00 万元，占 0%。具体情况如下：

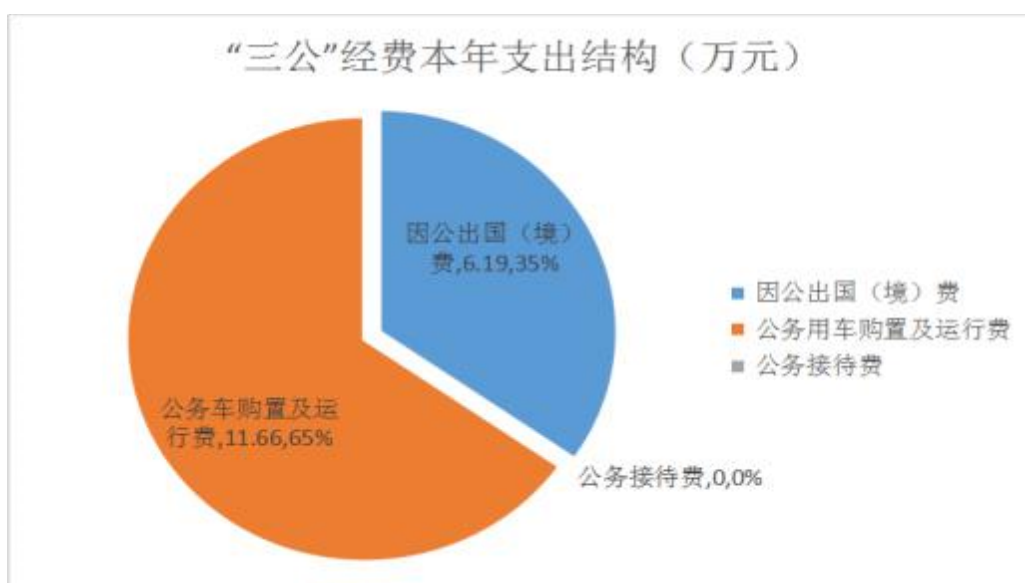
1. 因公出国（境）费支出 6.19 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 4 个单位出国团组 1 个、累计 1 人次。开支内容包括：境外业务培训 6.19 万元，主要用于参加市财政局组织赴英国“财政预算精准编制研究”培训项目。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 11.66 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 11.66 万元，2018 年局机关及下属 4 个单位公务用车保有量为 5 辆，主要用于应急保障、机要通信、业务

保障等。

3. 公务接待费支出 0.00 万元，主要用于本部门与相关单位交流工作情况及接受相关部门检查指导工作发生的接待支出。

2018 年，局机关及下属 4 个单位 共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人，无公务接待费支出，



（三）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

广州市海珠区财政部门 2018 年度会议费决算 4.27 万元，完成预算 5 万元的85.4%。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。比上年增加 0.51 万元，增长 13.56%。增长的主要原因是：本部门及下属事业单位根据工作需要召开会议的次数有所增加。

全年开支较大的会议分别是：

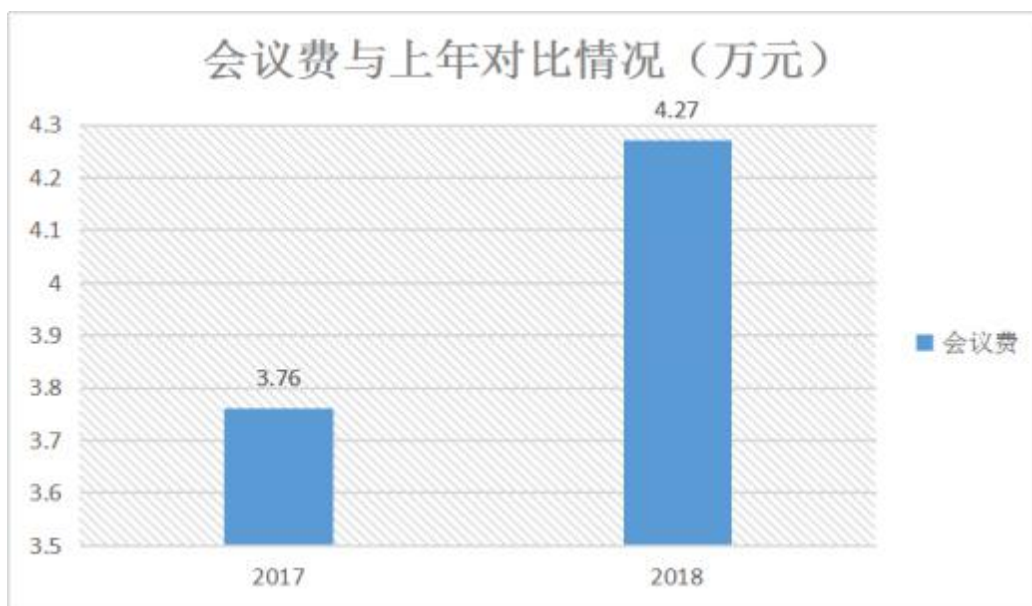
2018 年 5 月召开全过程预算绩效管理业务培训会议，历时半天，参会人数约 340 人，共支出 0.2 万元，占会议费 4.68%，主要是场地租用费。

2018 年 8 月召开局机关及下属单位纪律教育学习月动员大会，历时半天，参会人数约 200 人，共支出 0.2 万元，占会议费 4.68%，主要是场地租用费。

2018 年 9 月召开全区政府会计准则制度培训会议，历时半天，参会人数约 340 人，共支出 0.2 万元，占会议费 4.68%，主要是场地租用费。

2018 年 10 月召开预算编制工作培训会议，历时半天，参会人数约 250 人，共支出 0.2 万元，占会议费 4.68%，主要是场地租用费。

2018 年 10 月召开部门决算公开工作培训会议，历时半天，参会人数约 200 人，共支出 0.2 万元，占会议费 4.68%，主要是场地租用费。



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 290.85 万元，比预算数增加 89.05 万元，增长 44.13%。主要增减变动情况是：2018 年度人员调整等因素，机关运行经费有所增加。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 89.55 万元，其中：政府采购货物支出 89.55 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 64.40 万元，占政府采购支出总额的 71.92%，其中：授予小微企业合同金额 9.11 万元，占政府采购支出总额的 10.17%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 5 辆，其中，机要通信用应急保障车 5 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 3 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）非税收入征缴情况说明

本部门 2018 年度各类非税收入合计 6180.78 万元，纳入预算管理已缴国库 6180.78 万元；纳入财政专户管理已缴国库 0 万元。其中：政府性基金收入 0 万元，占非税收入 0%，包括 0 收入；专项收入 0 万元，占 0%，包括 0 收入；行政事业性收费收入 109.65 万元，占 1.78%，包括考试考务费；罚没收入 0 万元，占 0%，包括 0 收入；国有资本经营收入 0 万元，占 0%，包括 0 收入；国有资源（资产）有偿使用收入 5996.78 万元，占 97.02%，包括国库存款利息收入及其他利息收入、行政单位国有资产处置收入、其他非经营性国有资产收入等；其他收入 74.35 万元，占 1.20%，包括其他收入的上缴。

第四部分 部门整体绩效管理情况

根据党的十九大“全面实施绩效管理”和中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》的精神、以及各级财政预算绩效管理的要求，我局（委、办）积极推进预算绩效管理，有效开展部门整体支出绩效和项目（政策）绩效等各项管理工作，取得预期的效果。

组织申报 2018 年度预算项目支出绩效目标 11 项，申报覆盖率 100%，其中向社会公开一般公共预算项目支出绩效目标 11 项，公开覆盖率 100%。总目标为全面贯彻落实党的十九大精神，提升我区财政管理信息化水平及国库管理水平，保障财政资金拨付的准确性、及时性及安全性；监督管理各项财政收入，确保区经济社会事业正常运转；建立我区财政支出绩效目标管理制度，提高全区绩效管理水平。通过对绩效目标的有效管理，对推动本部门预算管理取得预期效果，进一步提升部门预算绩效管理水平。

在夯实绩效目标管理和绩效运行跟踪监控的基础上，我局开展了一系列的绩效评价管理工作。

一、项目（政策）绩效评价

（一）绩效评价管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，我部门今年组织对 2018 年度所有财政资金安排支出的项目开展绩效自评，共 11 个项目，自评覆盖率达到 100%，共涉及资金 1510.09 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 11 个，共 1510.09 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；绩效自

评政府性基金支出项目 0 个，共 0 万元。

（二）绩效自评的情况。结合部门决算管理工作，我局按要求对所有财政资金安排的项目进行了绩效评价，从评价情况来看，预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标，自设立绩效目标和指标起，我部门结合主要职能及工作重点，在反复研究，共同讨论的基础上，制定科学、合理、可量化、可测定的绩效目标和绩效指标，为全过程预算绩效管理打下坚实基础。

（三）以部门为主体开展的项目绩效评价报告。我局以部门为主体开展的项目绩效评价报告的主要内容如下：

1. 国库管理经费项目绩效评价报告

（1）项目概况

①项目基本情况。1. 完成财政国库集中支付需要，直接支付和授权支付所需银行手续费。2. 账务系统和支付系统运行维护费。

②项目资金情况。本项目年度预算金额为 341.20 万元，实际支出 341.20 万元，预算执行率 100%。

（2）项目绩效情况

①项目绩效目标。一是保障财政资金拨付的准确性、及时性及安全性；二是保障账务系统、支付系统的正常运行。

②项目绩效目标完成情况。一是 2018 年全年财政资金拨付准确无误，出错率为 0；二是 2018 年，我部门账务系统，以及

全区支付系统全年正常运行，事故率为 0。

（3）存在问题。一是财务系统报表生成功能有待拓展；二是国库集中支付流程有待进一步优化。

（4）相关建议。一是整合信息资源，衔接各业务系统，实现促进财政业务流程的高效运转，从而进一步提升我区财政管理水平；二是加强国库支付系统自动化及个性化设计。

（四）重点项目绩效评价报告（无）。

二、部门整体支出绩效和重点工作完成情况

按财政预算绩效管理要求，组织对本部门开展整体支出绩效评价，部门整体财政资金支出 4350.57 万元，其中一般公共预算支出 4350.57 万元。从评价情况来看，我局较好完成了 2018 年履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目绩效情况较为理想，总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。

部门整体财政支出	支出总额（万元）	4350.57	部门整体预算完成率：	100%
	其中：一般公共预算支出	4350.57		
年度目标	部门整体支出目标		部门整体目标完成情况	
	以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,全面贯彻落实党的十九大精神,根据区委、区政府和上级财政部门各项工作部署,按照区“效率年”工作要求,认真执行国家财政国资法规政策,创新财政工作理念,做好增收促支工作,推进国资提质增效,积极稳妥扎实推进各项工作。		2018 年全年我区一般公共预算收入实现 540,652 万元,同比增长 6.0%;完成年度计划 520,300 万元的 103.9%,全年收入实现稳中有升。	

主要任务（重要事项）	任务（重要事项）绩效目标	任务（重要事项）绩效目标完成情况	任务（重要事项）涉及实际支付财政资金（万元）
财政管理工作	1、组织好海珠区 2018 年度会计初、中级职称考试，提升我区会计人员水平。 2、建立我区财政支出绩效目标管理制度，探索完善预算绩效管理制度体系，规范绩效评价标准，推动部门全过程预算绩效管理试点， 3、组织开展全区绩效业务培训，进一步强化绩效管理理念，提高全区绩效管理水平。 4、指导部门完成决算汇编工作，使单位编报部门决算做到符合法律、行政法规等要求。	一是 2018 年度会计初、中级职称考试组织工作顺利完成； 二是制定《海珠区 2018 年度预算绩效管理工作方案》，加强预算项目绩效目标审核，选取 20 个预算项目开展绩效目标、运行和结果全过程预算绩效管理评价，涉及项目资金额 301,318 万元； 三是组织对全区 2018 年预算安排 300 万以上预算项目绩效运行情况进行监控，督促各相关单位加快推进绩效目标完成程度； 四是组织全区各预算单位相关人员举行 2 次 3 场预算绩效目标申报和全过程预算绩效管理业务培训会议，进一步增强全区各单位预算绩效管理理念和水平； 五是指导全区各单位完成年度决算工作，基本做到收支数额准确、内容完整、报送及时。	177.59
协税管理工作	积极协税护税，推进综合治税工作，促增海珠税收。	结合受到宏观经济发展放缓、结构性减税政策陆续出台等综合因素影响，我区能基本顺利实现全年收入计划目标。	94.60
财政投资评审工作	确保每年评审工作任务及时完成，提升评审工作效率和质量。	全年，区财政投资评审中心累计评审工程项目 836 项，送审金额 381,092.37 万元，累计核减金额 32,631.46 万元。其中：完成概算审核共 125 项，送审金额 228,000 万元，核减金额 20,622.41 万元，核减率 9.04%，完成预算审核共 238 项，送审金额 91,817.70 万元，核减金额 7,638.14 万元，核减率 8.32%；完成结算审核共 473 项，送审金额 61,274.67 万元，核减金额 4,370.91 万元，核减率 7.13%。	219.43

（一）2018 年度工作完成情况及所取得效果。

1. 积极稳妥推进增收促支工作。2018 年全年我区一般公共预算收入实现 540,652 万元，同比增长 6%；完成预算收入年初

计划的 103.9%，全年收入实现稳中有升。全年累计安排一般公共预算支出 1,098,035 万元,增长 6.2%。其中,安排用于教育、社会保障、扶持就业、医疗卫生与计划生育、维护社会治安和城乡社区管理等民生和各项公共事业的支出占本期一般公共预算支出的 81.6%。

2 继续深化预算改革,精准编制部门预算。围绕 2018 年部门预算编制的指导思想,在收入预算方面综合考虑区财政增收面临的宏微观形势、国家各项政策性调整等因素,支出预算方面坚持“保运转、保民生、保重点”的基本原则,总结经验,进一步细化预算编制,扩大预算编制范围。在人大会议后及时下达部门预算指标,顺利完成我区 2018 年部门预算编制工作。

3. 强化绩效管理,提升项目运行水平。全面实施预算项目绩效管理,制定《海珠区 2018 年度预算绩效管理工作方案》,加强预算项目绩效目标审核,选取 20 个预算项目开展绩效目标、运行和结果全过程预算绩效管理评价,涉及项目的资金额 301,318 万元,涵盖民生、教育、医疗、环保、就业、治安、人文、建设、科技、城管、司法等社会领域;组织对全区 2018 年预算安排 300 万以上预算项目绩效运行情况进行监控,督促各相关单位加快推进绩效目标完成程度较慢的预算项目实施;组织全区各预算单位相关人员举行 2 次 3 场预算绩效目标申报和全过程预算绩效管理业务培训会议,进一步增强全区各单位预算绩效管理理念和水平;指导全区各单位完成年度决算公开绩效部分内容

的填报，为全区全面实施预算绩效管理打下坚实基础。

4. 深化国企改革，推动国资提质增效。全面推动海创集团建设，打造海珠国企发展品牌。今年以来，我局积极指导海创集团公司逐步构建科学合理、符合公司实际发展需要的管理架构和管理机制，发挥海创集团平台作用，加快推进区属国企统一管理。将除海珠保安服务公司外，所有区属国资公司划归海创集团，实现统一规划、统一管理、统一运营、统一标识。划转后，各子公司的“人、财、物、事”由海创集团根据职责权限进行统筹管理，围绕打造创新发展产业园区的总体目标，各展所能，形成合力，共同推动海创集团发展。与广州产业园区商会合作，对海创集团下属产业园区重新进行产业规划，围绕园区产业定位及现有企业分类，以“清退一批、扶持一批、引进一批”的举措，整合产业资源围绕主导产业链形成产业集聚。为做好国资经营性物业提质增效，我局牵头草拟《海珠区财政局关于推动海珠区国资物业提质增效的工作方案》，编印《大型物业概况图》，采取“公开处置、清拆清退、升级改造、业态管控”等改革措施，全面提升23万平方米国资物业品质和国资公司经营水平，实现国有资产的保值增值、集约增效。其中，组织国资公司清查两批共212处(合计面积约1.6万平方米)符合处置条件的小型低端低效物业，经报区国资联席会议审议同意进行公开处置。同时，积极引导国资公司引入社会力量，推动北海工业区、跃龙工业区等大型物业的升级改造，提升国资物业品质。至2018年底，国资公司已

完成约 23.2 万平方米低端物业清拆清退、升级改造工作。

5. 完善监管机制,推进国资监管工作。区政府为加快区属经营性国有资产统一监管体系建设,协调解决国资国企改革发展中存在的问题,建立区国有资产监管工作联席会议制度。2018 年度共召开 6 次区国有资产监管工作联席会议,审定沙园街购买物业、海珠基金合作、政企脱钩实施方案规范管理区属单位广州银行股权、经营性资产划归国资公司经营管理、华洲路牌坊前物业升级改造的实施方案、处置国资公司低端物业、国资公司与克山县对口合作,以及物业处置拍卖、拆迁补偿等 24 项涉及国有资产监管、财政资金使用、国有企业改革发展、提质增效的重大决策事项,确保决策的科学性、合规性,有力保护国有资产安全完整和保值增值。

(二) 工作中存在的问题及改进和努力的方向。

1. 存在问题: 一是由于宏微观经济发展不确定性和不稳定性因素依然存在,减税降费政策陆续出台,收入增势趋缓,而人员、民生等刚性支出以及重点支出需求增长较快,财政收支平衡存在较大压力;二是预算绩效管理有待进一步加强。

2. 努力方向:

(1) 统筹财力,继续以厉行节约、量入为出和支出平衡为原则,突出重点,科学理财,进一步调整和优化支出结构,深化部门预算改革,更加科学、合理、细致、全面地编制 2019 年部门预算。同时,结合 2019 年财政收支计划,认真撰写财政人大报告,报区

政府和区人大审议。

（2）继续做好收入动态跟踪和综合治税工作。在更为复杂的财政收支形势下,继续加强税务局以及综合治税相关职能部门联系,进一步加强协税护税合作,推进区域综合治税管理、提升工作合力,正确判断财政经济形势,把握财政运行方向,密切跟踪收入动态发展,加大纳税服务力度,做好组织收入工作。客观、合理、深入地撰写每月财政收支执行情况分析。继续调整优化结构,做到“保运转、保民生、保重点”保障各类民生及法定支出,按照法定增长比例及省市的要求足额配套落实教育、社会保障、就业、医疗卫生、扶弱济困、体育文化及科技发展等公共服务方面的项目需求。保障经区委区政府确定的重点项目资金。

（3）持续推动预算管理改革。严格贯彻落实《广州市人民政府关于深化市级预算管理改革防范财政运行风险的意见》，明确预算管理权责,优化预算执行审批程序,完善转移支付资金管理,全面实施绩效管理,加强财政支出进度,同时强化预算约束,加大财政统筹力度,防范化解财政运行风险,强化监督问责机制。

（4）促进预算绩效管理更加科学化。制定更完善的预算绩效管理制度、实施方案;组织、指导和监督各预算单位开展预算绩效管理工作;组织对部分重点项目绩效和试点单位部门整体支出绩效目标评审、运行监控和结果评价,对部分单位的部分预算项目绩效自评结果进行复核,并公开评价报告和自评复核结果;依据预算项目绩效结果监督存在问题的整改落实,将评价结果应

用到预算管理过程。

（5）着力在国资提质增效上取得新突破。以实现科技产业园区建设“双一百”为目标，结合海珠区产业发展导向对现有园区产业重新规划定位，大力推进产业园区发展。指导海创集团与广州市产业园商会建立战略合作关系，全面推动园区提质增效，提升产业园的核心价值，打造海珠国资园区品牌影响力；充分利用国有、街道、村社等物业，推进大型物业的升级改造，拓展产业园区规模，通过引入有实力的社会力量，因地制宜地制定方案，探索建立国有大型物业升级改造新模式。

第五部分 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。