

广州市荔湾区财政局（部门）2014 年度部门 决算

目 录

第一部分 广州市荔湾区财政局（部门）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 2014 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、公共预算财政拨款基本支出决算表
- 六、政府性基金预算支出决算表
- 七、非税收入征缴情况表
- 八、行政经费支出情况统计表
- 九、“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 2014 年度部门决算情况说明

第四部分 2014 年度取得的主要事业成效

第五部分 名词解释

第一部分 广州市荔湾区财政局（部门）概况

一、广州市荔湾区财政局（部门）职能简述

（一）贯彻执行中央、省、市和区财政、税收、会计等有关法律、法规、制度和方针政策；组织拟订财政、财务会计等方面的地方性规章和制度，并监督实施。

（二）拟订地方财政发展战略、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；执行中央与地方政府企业的分配政策。

（三）贯彻执行市对区的财政管理体制；编制年度全区财政预、决算草案、社会保障预算草案并组织执行；受区人民政府委托，向区人民代表大会报告全区预算及决算情况，向区人大常委会报告决算。

（四）管理和监督各项财政收入，负责耕地占用税及各项非税收入的征收和管理。

（五）管理和监督各项财政支出；管理全区各项政府性基金、财政专项资金和预算外资金；管理、监督彩票资金的使用；负责财政票据管理；管理全区财政社会保障支出，对社会保障资金使用进行监督。

（六）拟订和执行需要全区统一规定的经费开支标准；负责政府采购管理工作；建立和实施国库集中收付制度；负

责基本建设项目概算、预算、结算审查和竣工财务决算审查工作。

（七）拟订和执行政府性债务管理制度和政策，防范财政风险；管理财政预算内行政、事业单位和社会团体的非贸易非经营性用汇。

（八）承担综合治税工作，监督有关财政、税收等方面的法律、法规、方针政策和财会制度的执行；检查、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；查处违反财政法纪的行为。

（九）管理全区会计工作，指导和管理会计代理机构工作。

（十）制定财政教育规划，组织财政人员培训；制定财政调研计划，负责财政宣传工作；负责财政信息系统建设与计算机推广应用工作。

（十一）根据荔湾区人民政府的授权，依照有关法律法规以及区人民政府的有关规定，对本级行政事业单位国有资产进行监督。

（十二）管理全区农村财务工作。

（十三）承办区委、区政府及上级财政部门交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

广州市荔湾区财政局（部门）设行政单位 1 个；事业单

位 4 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、经费自理事业单位 2 个。

纳入广州市荔湾区财政局（部门）2014 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	广州市荔湾区财政局	行政单位
2	广州市荔湾区财政国库支付中心	参照公务员管理事业单位
3	广州市荔湾区协税护税管理服务中心	财政补助事业单位
4	广州市荔湾区财政投资评审中心	经费自理事业单位
5	广州市荔湾区行政事业单位资产运营中心	经费自理事业单位

三、部门人员构成

广州市财政局（部门）总编制人数 72 人，其中，行政编制 39 人，事业编制 33 人；在职实有人数 70 人，其中：行政编制 38 人、事业编制 26 人、后勤服务人员 6 人；离退休人员 39 人，其中离休 0 人、退休 39 人。

另外，编外人员（合同工、长期聘用人员等）31 人。

第二部分 2014 年度部门决算表

表一 收入支出决算总表

部门名称：广州市荔湾区财政局

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、财政拨款收入	1	1914	一、一般公共服务	29	2561
其中：政府性基金	2		二、外交	30	
二、上级补助收入	3		三、国防	31	
三、事业收入	4	797	四、公共安全	32	
四、经营收入	5		五、教育	33	
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术	34	
六、其他收入	7		七、文化体育与传媒	35	
	8		八、社会保障和就业	36	280
	9		九、医疗卫生与计划生育	37	19
	10		十、节能环保	38	
	11		十一、城乡社区	39	
	12		十二、农林水	40	
	13		十三、交通运输	41	
	14		十四、资源勘探信息等	42	289
	15		十五、商业服务业等	43	
	16		十六、金融	44	
	17		十七、援助其他地区	45	
	18		十八、国土海洋气象等	46	
	19		十九、住房保障	47	288
	20		二十、粮油物资储备	48	
	21		二十一、国债还本付息	49	
	22		二十二、其他	50	3
	23			51	
本年收入合计	24	2711	本年支出合计	52	3440
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	53	
年初结转和结余	26	4840	年末结转和结余	54	4111
	27			55	
合计	28	7551	合计	56	7551

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

24 行=（1+3+4+5+6+7）行；28 行=（24+25+26）行；52 行=（29+30+31+…50）行；56 行=（52+53+54）行。

表二 收入决算表

部门名称：广州市荔湾区财政局

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			
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：			
										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
			合计	2711	1914			797					
201			一般公共服务支出	1779	1252			527					
20106			财政事务	1754	1227			527					
2010601			行政运行	633	633								
2010604			预算改革业务	9	9								
2010605			财政国库业务	140	140								
2010606			财政监察										
2010650			事业运行	35	35								
2010699			其他财政事务支出	937	411			527					
20107			税收事务	25	25								
2010799			其他税收事务支出	25	25								
208			社会保障和就业支出	295	295								
20805			行政事业单位离退休	295	295								
2080501			归口管理的行政单位离退休	291	291								
2080502			事业单位离退休	4	4								
210			医疗卫生与计划生育支出	19	19								
21007			人口与计划生育事务	19	19								
2100715			人口和计划生育目标责任制考核	19	19								
215			资源勘探信息等支出	279	9			270					
21507			国有资产监管	279	9			270					
2150799			其他国有资产监管支出	279	9			270					
221			住房保障支出	336	336								
22102			住房改革支出	336	336								
2210201			住房公积金	124	124								
2210203			购房补贴	212	212								
229			其他支出	3	3								
22999			其他支出	3	3								
2299901			其他支出	3	3								

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

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

表三 支出决算表

部门名称：广州市荔湾区财政局

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	3440	1514	855	65	594	1926			
201			一般公共服务支出	2561	927	855	65	7	1634			
20106			财政事务	2529	927	855	65	7	1602			
2010601			行政运行	641	641	591	50					
2010604			预算改革业务	18					18			
2010605			财政国库业务	195					195			
2010606			财政监察									
2010650			事业运行	35	35	34	1					
2010699			其他财政事务支出	1640	251	230	15	6	1389			
20107			税收事务	32					32			
2010799			其他税收事务支出	32					32			
208			社会保障和就业支出	280	280			280				
20805			行政事业单位离退休	280	280			280				
2080501			归口管理的行政单位离退休	276	276			276				
2080502			事业单位离退休	4	4			4				
210			医疗卫生与计划生育支出	19	19			19				
21007			人口与计划生育事务	19	19			19				
2100715			人口和计划生育目标责任制考核	19	19			19				
215			资源勘探信息等支出	289					289			
21507			国有资产监管	289					289			
2150799			其他国有资产监管支出	289					289			
221			住房保障支出	288	288			288				
22102			住房改革支出	288	288			288				
2210201			住房公积金	106	106			106				
2210203			购房补贴	182	182			182				
229			其他支出	3					3			
22999			其他支出	3					3			
2299901			其他支出	3					3			

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： 广州市荔湾区财政局

单位：万元

项目				2013 年度决算数			2014 年度决算数			2014 年度决算比 2013 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	2403	1362	1041	2300	1263	1037	-103	-4.34	-99	-7.29	-4	-0.49
201			一般公共服务支出	1593	809	784	1701	676	1026	108	6.72	-133	-16.47	242	30.64
20106			财政事务	1538	789	749	1669	676	993	131	8.47	-113	-14.37	244	32.53
2010601			行政运行	711	711		641	641		-70	-9.86	-70	-9.86		
2010604			预算改革业务	27		27	18		18	-9	-34.17			-9	-34.17
2010605			财政国库业务	83		83	195		195	112	135.91			112	135.91
2010606			财政监察	21		21				-21	-97.67			-21	-97.67
2010650			事业运行	78	78		35	35		-43	-55.25	-43	-55.25		
2010699			其他财政事务支出	618		618	780		780	162	26.11			162	26.11
20107			税收事务	35		35	32		32	-3	-9.35			-3	-9.35
2010799			其他税收事务支出	35		35	32		32	-3	-9.35			-3	-9.35
20112			20112	20	20					-20	-100	-20	-100.00		
2011215			2011215	20	20					-20	-100.00	-20	-100.00		
208			社会保障和就业支出	259	257	2	280	280		21	8.07	23	8.91	-2	-100.11
20805			行政事业单位离退休	257	257		280	280		23	8.91	23	8.91		
2080501			归口管理的行政单位离退休	254	254		276	276		22	8.94	22	8.94		
2080502			事业单位离退休	3	3		4	4		1	7.25	1	7.25		
20899			其他社会保障和就业支出	2		2				-2	-100.00			-2	-100.00
2089901			其他社会保障和就业支出	2		2				-2	-100.00			-2	-100.00
210			医疗卫生与计划生育支出				19	19		19		19			
21007			人口与计划生育事务				19	19		19		19			
2100715			人口和计划生育目标责任制考核				19	19		19		19			
212			城乡社区支出	250		250				-250	-100.00			-250	-100.00
21201			城乡社区管理事务	250		250				-250	-100.00			-250	-100.00
2120199			其他城乡社区管理事务支出	250		250				-250	-100.00			-250	-100.00
213			农林水支出	5		5				-5	-100.00			-5	-100.00
21301			农业	5		5				-5	-100.00			-5	-100.00
2120199			其他农业支出	5		5				-5	-100.00			-5	-100.00
215			资源勘探信息等支出				9		9	9				9	
21507			国有资产监管				9		9	9				9	
2150799			其他国有资产监管支出				9		9	9				9	
221			住房保障支出	296	296		288	288		-8	-2.71	-8	-2.71		

22102	住房改革支出	296	296		288	288		-8	-2.71	-8	-2.71		
2210201	住房公积金	140	140		106	106		-34	-24.21	-34	-24.21		
2210203	购房补贴	156	156		182	182		26	16.64	26	16.64		
229	其他支出				3		3	3				3	
22999	其他支出				3		3	3				3	
2299901	其他支出				3		3	3				3	

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

表五 公共预算财政拨款基本支出决算表

部门名称： 广州市荔湾区财政局

单位：万元

经济分类科目编码		项目	本年支出合计	人员经费	公用经费
		科目名称			
类	款	栏次	1	2	3
		合计	1263	1213	50
301		工资福利支出	625	625	
301	01	基本工资	90	90	
301	02	津贴补贴	393	393	
301	03	奖金	76	76	
301	01	社会保障缴费	11	11	
301	05	伙食费			
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资			
301	99	其他工资福利支出	55	55	
302		商品和服务支出	50		50
302	01	办公费	3		3
302	02	印刷费			
302	03	咨询费			
302	04	手续费			
302	05	水费	2		2
302	06	电费	23		23
302	07	邮电费	13		13
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费			
302	11	差旅费			
302	12	因公出国（境）费用			
302	13	维修（护）费			
302	14	租赁费			
302	15	会议费			
302	16	培训费			
302	17	公务接待费			
302	18	专用燃料费			
302	24	被装购置费			
302	25	专用燃料费			
302	26	劳务费			
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费			
302	29	福利费			

302	31	公务用车运行维护费	10		10
302	39	其他交通费用			
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出			
303		对个人和家庭的补助	588	588	
303	01	离休费			
303	02	退休费	268	268	
303	03	退职（役）费			
303	04	抚恤金	13	13	
303	05	生活补助			
303	06	救济费			
303	07	医疗费			
303	08	助学金			
303	09	奖励金	19	19	
303	10	生产补贴			
303	11	住房公积金	106	106	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴	182	182	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出			

注：本表反映部门本年度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情况。

1 栏=（2+3）栏。

表六 政府性基金预算支出决算表

部门名称： 广州市荔湾区财政局

单位：万元

支出功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

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。

表七 非税收入征缴情况表

部门名称： 广州市荔湾区财政局

单位：万元

收入分类科目编码			项 目	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
科目名称			科目名称			
类	款	项	栏 次	1	2	3
			合 计	1498	707	791
			一、政府性基金收入			
			二、专项收入			
			三、行政事业性收费收入	153	153	
103	04	07	财政行政事业性收费收入	153	153	
			四、罚没收入			
			五、国有资本经营收入			
			六、国有资源（资产）有偿使用收入	553	553	
103	07	05	利息收入	14	14	
103	07	06	非经营性国有资产收入	539	539	
			七、其他收入	792	1	791
103	99	99	其他收入	792	1	791

注：本表反映部门各类非税收入的征缴情况。

1 栏=（2+3）栏

表八 行政经费支出情况统计表

部门名称： 广州市荔湾区财政局

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	1145	823	222
201			一般公共服务支出	854	641	213
20106			财政事务	854	641	213
2010601			行政运行	641	641	
2010601			行政运行	641	641	
2010604			预算改革业务	18		18
2010604			预算改革业务	18		18
2010605			财政国库业务	195		195
2010605			财政国库业务	195		195
2010606			财政监察			
2010606			财政监察			
210			医疗卫生与计划生育支出	17	17	
21007			人口与计划生育事务	17	17	
2100715			人口和计划生育目标责任制考核	17	17	
2100715			人口和计划生育目标责任制考核	17	17	
215			资源勘探信息等支出	9		9
21507			国有资产监管	9		9
2150799			其他国有资产监管支出	9		9
2150799			其他国有资产监管支出	9		9
221			住房保障支出	265	265	
22102			住房改革支出	265	265	
2210201			住房公积金	95	95	
2210201			住房公积金	95	95	
2210203			购房补贴	170	170	
2210203			购房补贴	170	170	

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。

表九 “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： 广州市荔湾区财政局

单位：万元

项目			合 计	“三公”经费支出							会 议 费
支出功能分类 科目编码				科目名称	小 计	因公出国 （境）费支 出	公务用车购置及运行维护 费			公务接 待费支 出	
							小 计	公务用 车购置 支出	公务用 车运行维 护费支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	1	1		29		29		
201			一般公共服务支出	1	1		29		29		
20106			财政事务				29		29		
2010601			行政运行				10		10		
2010605			财政国库业务				2		2		
2010699			其他财政事务支出				17		17		
20107			税收事务	1	1					1	
2010799			其他税收事务支出	1	1					1	

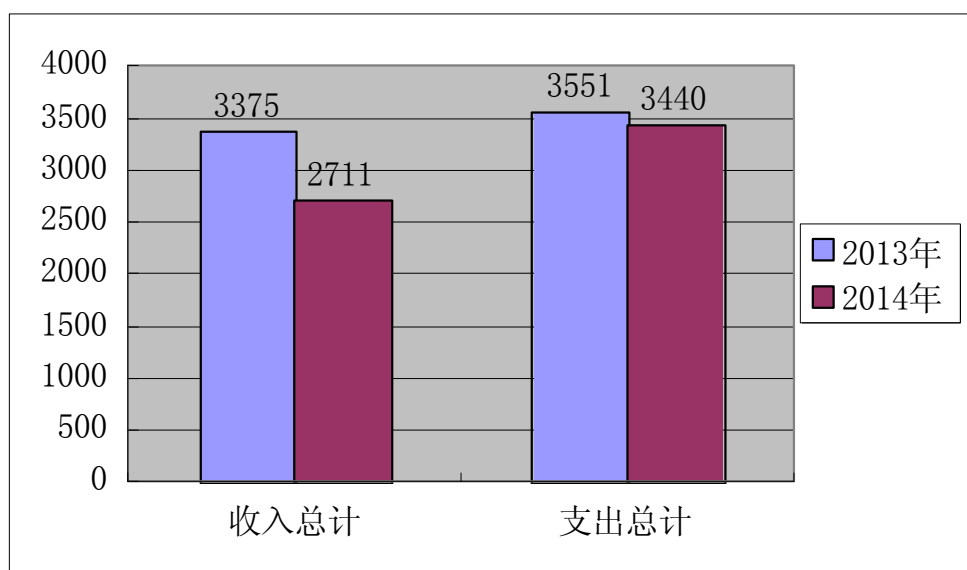
注：本表反映单位本年度用公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费和会议费支出情况。

1 栏=（2+8）栏；2 栏=（3+4+7）栏；4 栏=（5+6）栏。

第三部分 2014 年度部门决算情况说明

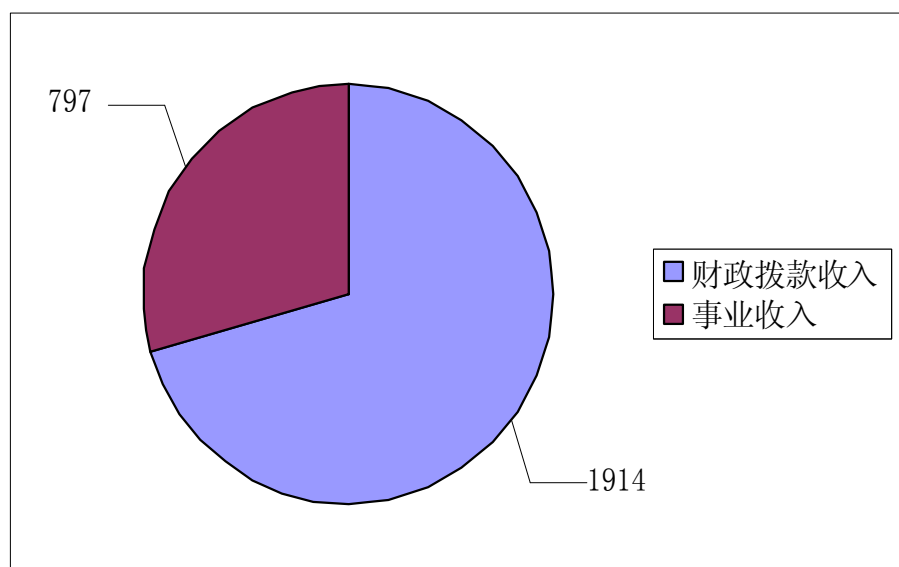
一、收入支出决算总体情况说明

本部门2014年度收入总计2711万元，支出总计3440万元。与2013年相比，收入总计减少664万元，下降20%、支出总计减少111万元，下降3%。收入减少的主要原因是：财政拨款收入减少，支出减少的主要原因是：项目支出减少。



二、收入决算情况说明

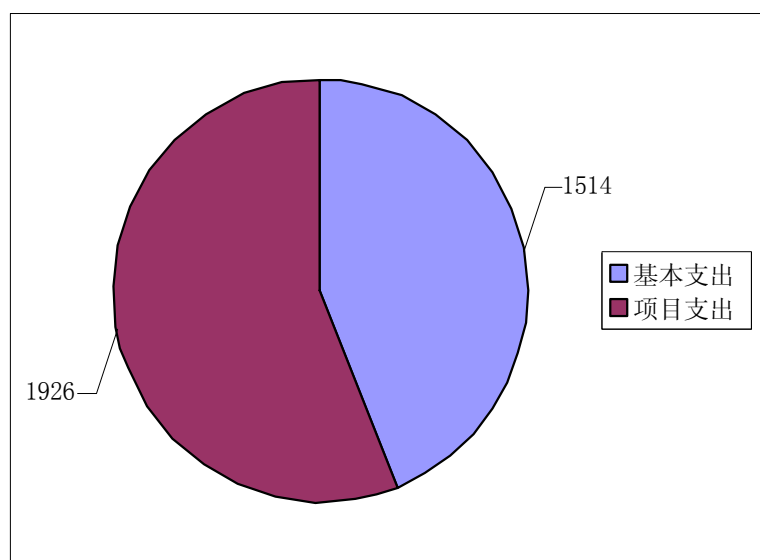
本部门2014年度收入合计2711万元，其中：财政拨款收入1914万元，占本年收入合计的71%；事业收入797万元，占29%。



三、支出决算情况说明

本部门2014年度支出合计3440万元。**基本支出**1514万元，占本年支出合计的44%。其中：工资福利支出855万元，用于70个在职职工和31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65万元，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594万元，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1926万元，占本年支出合计的56%。



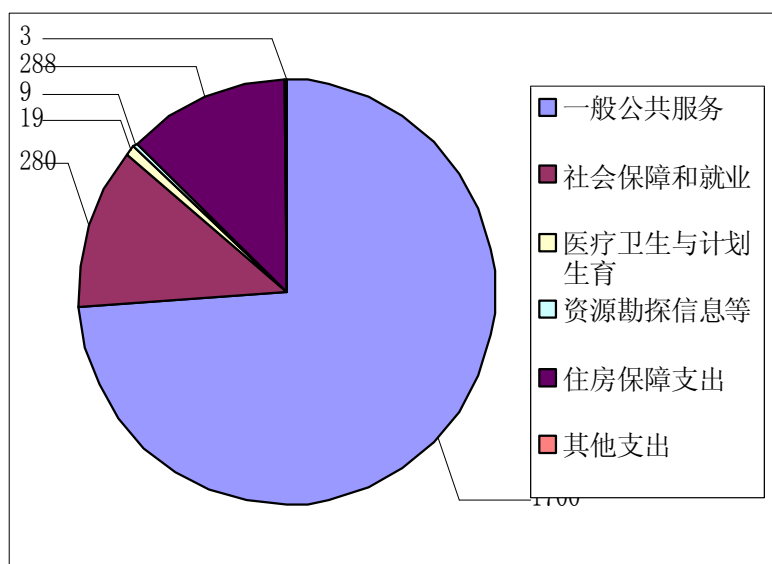
四、公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2014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2014年度公共预算财政拨款支出2300万元，占本年支出合计的67%。与2013年相比，公共预算财政拨款支出减少104万元，下降4%。

主要用于以下方面：一般公共服务1701万元，占74%；社会保障和就业280万元，占12.2%；医疗卫生与计划生育支出19万元，占0.8%；资源勘探信息等支出9万元，占0.4%；住房保障支出288万元，占12.5%；其他支出3万元，占0.1%。



（二）公共预算财政拨款支出决算的具体情况

1、一般公共服务支出1701万元，完成年初预算的119%。

其中：行政运行支出641万元，预算改革业务支出18万元，财政国库业务支出195万元，事业运行支出35万元，其他财政事务支出780万元，其他税收事务支出32万元，预决算产生差异的主要原因是部份项目是跨年度支出的项目。

2、社会保障和就业支出280万元，完成年初预算的103%。

3、医疗卫生与计划生育支出19万元，完成年初预算的100%。

4、资源勘探信息等支出9万元，完成年初预算的90%。

5、住房保障支出288万元，完成年初预算的95%。

6、其他支出3万元，主要是营改增财政扶持资金支出。

五、公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2014年度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2014年度公共预算财政拨款本年基本支出1263万元，其中工资福利支出625万元，商品和服务支出50万元，对个人和家庭的补助588万元。

六、政府性基金财政拨款支出决算情况说明

本部门2014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。

（一）政府性基金财政拨款支出决算总体情况

本部门2014年度政府性基金财政拨款上年结转和结余

为零。

七、非税收入征缴情况说明

本部门2014年度各类非税收入合计1498万元，其中：行政事业性收费收入153万元，占10%，包括财政行政事业性收费收入；国有资源（资产）有偿使用收入553万元，占37%，包括利息收入、非经营性国有资产收入；其他收入792万元，占53%，包括其他收入。纳入预算管理已缴国库707万元；纳入财政专户管理已缴国库791万元。

八、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 2014 年度行政经费支出合计 1145 万元，占本部门公共预算财政拨款支出的 50%。

九、“三公”经费及会议费公共预算财政拨款支出决算情况说明

2014 年，广州市荔湾区财政局部门（含所属事业单位：广州市荔湾区财政国库支付中心、广州市荔湾区协税护税管理服务中心、广州市荔湾区财政投资评审中心、广州市荔湾区行政事业单位资产运营中心）共 5 个单位、70 人，“三公”经费及会议费公共预算财政拨款支出决算 30 万元，比

上年减少 28 万元，下降 48%。其中：

（一）因公出国（境）费决算为零。因公出国（境）费是指单位工作人员和专家公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。与上年相同。

（二）公务用车购置及运行维护费决算 29 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）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。占“三公”经费总额的 97%，比上年减少 14 万元，下降 33%。下降的主要原因是：健全公务用车制度，规范车辆使用管理等，使车辆运行费用得到有效控制。

开支内容包括：

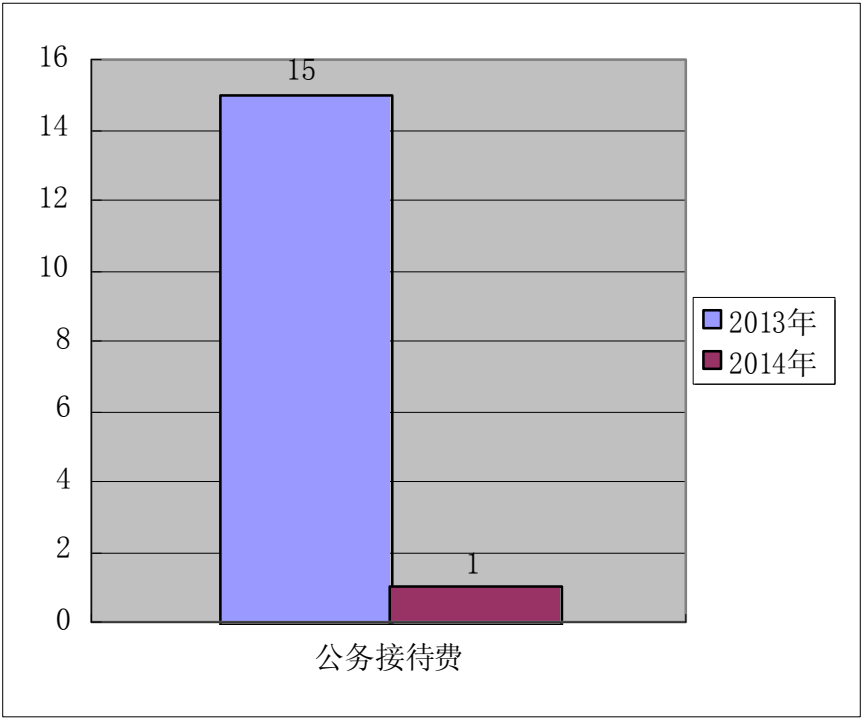
公务用车运行维护费 29 万元。本部门（含所属事业单位：广州市荔湾区财政国库支付中心、广州市荔湾区协税护税管理服务中心、广州市荔湾区财政投资评审中心、广州市荔湾区行政事业单位资产运营中心）共 5 个单位，使用公共预算财政拨款开支的公务用车保有量为 12 辆，其中：一般公务用车 12 辆，全年运行维护费支出 29 万元，平均每辆 2.42 万元。车辆运行维护支出主要用于机要文件交换、财政票据运送、财政监督检查等专项业务用车及市内行政公务用车所需的燃料费、日常维修保养费、过桥过路费、汽车保管费、汽车保险费等。

（三）公务接待费决算 1 万元。公务接待费是指按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。占“三公”经费

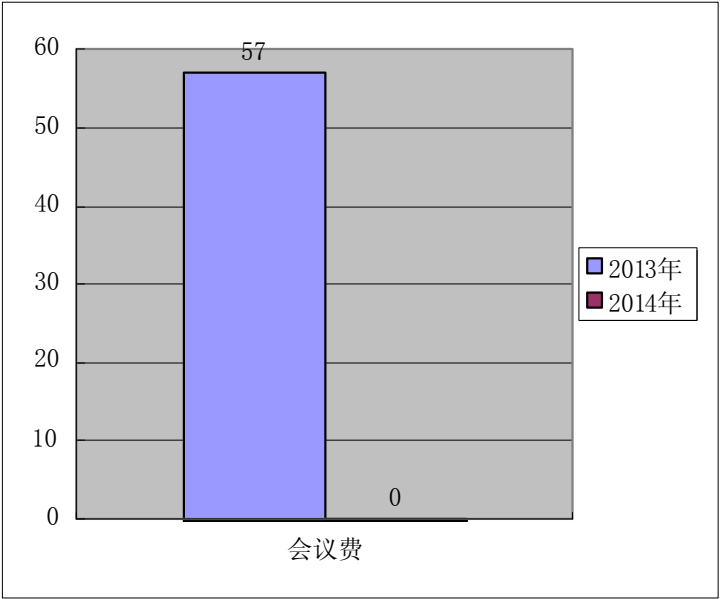
总额的 3%，比上年减少 14 万元，下降 93%。下降的主要原因是：贯彻落实中央八项规定和《党政机关厉行节约反对浪费条例》精神，压缩公务接待开支。

开支内容包括：

国内公务接待支出 1 万元。主要用于本部门共 5 个单位与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发生的接待支出，包括来宾食宿费、会场租赁费等。



（四）会议费决算为零。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 57 万元，下降 100%。下降的主要原因是：贯彻落实中央八项规定和《党政机关厉行节约反对浪费条例》精神，精简会议支出。



第四部分 2014 年度取得的主要事业成效

2014 年，我局在区委、区政府的正确领导下，在市财政局的关心指导下，认真贯彻落实党的十八届三中全会精神和中央、省、市财政工作会议精神，围绕“促收入，保增长”的目标，沉着应对，攻坚克难，财政运行总体平稳，各项工作进展顺利。

一、抓好征管，保证财政平稳运行

受宏观经济增速减缓、国家结构性减税清费减负、房地产市场调控等因素影响，2014 年我区财政收入形势十分严峻。面对艰巨的收入任务，我局坚持以组织收入为要务，加大统筹力度，不断改进与完善收入征管，多措并举稳定收入形势。2014 年，公共财政预算收入完成 392,476 万元，按可比口径增长 0.9%，完成年度调整后计划 380,000 万元的 103.3%。**一是强化预算收入形势分析。**做好收入的横纵向对比分析，建立公共财政预算收支分析每月报送制度。密切跟进重点税源变动情况，专题分析我区非税收入等财政运行情况，积极挖掘收入潜能，大力组织财政收入。**二是抓好收入征管。**坚持应收尽收，加大非税收入征管力度，改进征管方式，促进非税收入平稳增长。**三是完善综合治税措施。**建立财税联席会议制度，印发《荔湾区街道综合治税专项资金管理办法》，继续推进综合治税信息交换平台建设工作，完善

财政干部挂点联系街道制度，提高综合治税水平。

（二）直面困难，全力保障各项财政支出

虽然 2014 年财政收入形势非常严峻，收入计划有所调整，收支缺口大，但我局直面困难，通过加大清理结转资金力度、收回及压减非民生性支出、全面统筹结余资金、积极取得市对区专项补助等非常措施，确保年初确定的支出总规模 530,000 万元不变。**一是民生投入进一步加大。**坚持民生优先，进一步加大对教育、科技、医疗卫生、社会保障等民生领域的资金支持力度。全年一般公共预算支出投入民生领域 469,403 万元，占支出比重 88.1%。**二是全力支持社会事务发展。**全力支持 26 个幸福社区建设，深入推进“幸福荔湾”建设；动态掌握我区当前登革热疫情状况，及时筹措追加登革热防控资金 655 万元，有效保障了我区登革热防控工作顺利开展。科学全面核定区环卫保洁工作量，建立全区相关数据库，全面推进了我区城市环卫保洁工作信息化、精细化管理。**三是统筹调配资金支持重大基础设施建设。**在建设资金需求大、财力有限的情况下，结合全区重大基础设施建设情况，认真研究，统筹调度和平衡资金，制定 2014 年全区水利基金支出计划和重点项目建设资金支出计划，并加强对重点项目资金支付与监管。**四是确保一线基层人员工资福利待遇落到实处。**关注社区基层组织发展和一线基层人员生存状态，科学测算基层社区居委会专职人员工资待遇调整资

金需求，筹措资金提升社区专职人员工资待遇。**五是支持企业发展。**全面落实扶持企业发展的各项政策措施，优质服务于重点企业，协调支柱企业依法合理多创税收。积极开展“暖企”行动，拨付扶持企业发展资金 5,937 万元，促进企业转型升级。

三、深化财政体制改革，强化财政监督管理

坚持以改革创新为动力，进一步深化财政体制改革，强化财政监督管理，推进精细化、科学化管理，构建公共财政体系。**一是深化部门预算改革。**印发《荔湾区部门预算管理办法》，细化完善我区公共财政预算编制，强化预算执行管理，规范结余结转资金使用，有效衔接预算编制、预算执行和决算编制。印发实施《荔湾区财政专项资金管理暂行办法》，规范专项资金管理，促进财政资金使用效益提高。**二是推进国库管理改革。**印发《荔湾区财政暂付资金管理办法》，完善财政资金存款实时报告、财政暂付资金的风险监测及明细实时监控等机制，有效防范和化解财政资金运行风险。完善《荔湾区财政局财政资金拨付业务内部控制制度》、《荔湾区财政国库支付中心印章管理使用规定》等内控制度，保证财政资金支付的安全。**三是继续落实财政科学化和精细化管理。**稳步推进预算绩效管理，从事前、事中、事后着手，对全区 41 个项目开展财政预算绩效管理，涉及财政资金 3.84 亿元。继续加强政府采购的监管，2014 年全年采

购预算 19,736 万元，实际采购 19,021 万元，节约资金 714 万元，节约率 3.62%。完善财政投资评审，2014 年共审核工程概、预、结算项目 1219 项，审核金额 17.48 亿元，核减不合理开支 2.37 亿元，核减率为 11.95%。加强国有资产监管，累计批复行政事业单位国有资产处置 60 批次，对全区事业单位及其所办企业开展产权登记工作。盘活国有资产，对 33 处行政事业单位闲置性物业进行了公开招租，月租金对比增值 191,000 元，平均每月增值率超过 145%。**四是加强财政监管。**重点开展部门预算编制、执行收支情况检查、会计信息质量检查、专项项目资金检查、配合市开展各项专项检查以及“三公经费”的常态化监督检查。结合党的群众路线教育实践活动，积极开展整治超标配备公车 and 严格公车经费支出行动的检查、整治“小金库”和违规使用专项资金专项行动、整治“三公”经费开支过大、严禁超预算或无预算安排支出等专项整治行动，提高财政资金使用效率。

四、践行群众路线，持续改善作风

积极开展党的群众路线教育实践活动，对照“三严三实”要求，认真查摆“四风”问题，制定整改清单和建章立制计划，狠抓落实，切实转变作风。加强纪律检查，认真落实党风廉政建设责任制，组织廉政专题讲座，增强干部的廉洁勤政意识。

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）预算改革业务（项）：反映财政部门用于预算改革方面的支出。

十八、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收付业务方面的

支出。

十九、一般公共服务(类)财政事务(款)财政监察(项):
反映财政监察派出机构的专项业务支出。

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(项): 未单独设置项级科目的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): 未单独设置项级科目的其他税收事务方面的支出。

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。

二十四、社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)事业单位离退休(项): 反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

二十五、医疗卫生与计划生育(类)人口与计划生育事务(款)人口与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。

二十六、资源勘探勘探信息等（类）国有资产监管（款）其他国有资产监管支出（项）：未单独设置项级科目的其他用于国有资产监管方面的支出。

二十七、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。

二十八、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。

二十九、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：未单独设置项级科目的其他支出项目。

三十、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和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。包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出。

三十一、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出，但军事方面的耐用消费品和设备购置费、军事性建设费以及军事建筑物的购置费等在本科目中反映）。包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、因公出国（境）费用、会议费、公务接待费、公务

用车运行维护费等。

三十二、对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。包括离休费、退休费、生活补助、医疗费、住房公积金、购房补贴等。

三十三、伙食补助费：反映单位发放给职工的伙食补助费，如误餐补助等。

三十四、绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

三十五、购房补贴：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。