

2018 年广州市荔湾区财政局部门 决算报告

目 录

第一部分 广州市荔湾区财政局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市荔湾区财政局 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 广州市荔湾区财政局 2018 年部门决算情况说明

第四部分 广州市荔湾区财政局 2018 年部门整体绩效管理情况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市荔湾区财政局概况

（一） 部门主要职责

（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；负责基本建设投资概算、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

按照部门决算编报要求，纳入广州市荔湾区财政局（部门）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。

第二部分 广州市荔湾区财政局 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市荔湾区财政局

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	12,453.99	一、一般公共服务支出	26	12,066.74
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	830.22	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	2.42	六、科学技术支出	31	53.00
	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	689.73
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	26.10
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市荔湾区财政局

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	679.50
	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	174.55
	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	13,286.63	本年支出合计	47	13,689.62
用事业基金弥补收支差额	23	71.42	结余分配	48	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 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	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
年初结转和结余	24	4,060.94	年末结转和结余	49	3,729.37
总计	25	17,418.99	总计	50	17,418.99

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	13,286.63	12,453.99	0.00	830.22	0.00	0.00	2.42
201	一般公共服务支出	11,735.17	11,235.17	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	11,735.17	11,235.17	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,668.64	1,668.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	17.10	17.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	160.21	160.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	150.98	150.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	9,738.24	9,238.24	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	53.00	53.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究与开发	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与研究与开发支出	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	13,286.63	12,453.99	0.00	830.22	0.00	0.00	2.42
20699	其他科学技术支出	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	689.73	689.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	689.73	689.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	662.52	662.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	27.21	27.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生 育支出	26.10	26.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	26.10	26.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务 支出	26.10	26.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	13,286.63	12,453.99	0.00	830.22	0.00	0.00	2.42
215	资源勘探信息等支 出	608.08	275.44	0.00	330.22	0.00	0.00	2.42
21507	国有资产监管	608.08	275.44	0.00	330.22	0.00	0.00	2.42
2150799	其他国有资产监管 支出	608.08	275.44	0.00	330.22	0.00	0.00	2.42
221	住房保障支出	174.55	174.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	174.55	174.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	174.55	174.55	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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	13,689.62	3,082.92	10,606.70	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	12,066.74	2,192.54	9,874.20	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	12,066.74	2,192.54	9,874.20	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,668.64	1,668.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	17.10	0.00	17.10	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	160.21	0.00	160.21	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	150.98	150.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	10,069.81	372.92	9,696.89	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	53.00	0.00	53.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究与开发	18.00	0.00	18.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	13,689.62	3,082.92	10,606.70	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与开发支出	18.00	0.00	18.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	35.00	0.00	35.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	35.00	0.00	35.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	689.73	689.73	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	689.73	689.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	662.52	662.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	27.21	27.21	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	26.10	26.10	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	26.10	26.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	26.10	26.10	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	13,689.62	3,082.92	10,606.70	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探信息等支出	679.50	0.00	679.50	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	679.50	0.00	679.50	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	679.50	0.00	679.50	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	174.55	174.55	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	174.55	174.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	174.55	174.55	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： 广州市荔湾区财政局

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	12,453.99	一、一般公共服务支出	29	11,235.17	11,235.17	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	53.00	53.00	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	689.73	689.73	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	26.10	26.10	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： 广州市荔湾区财政局

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	275.44	275.44	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	174.55	174.55	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	12,453.99	本年支出合计	52	12,453.99	12,453.99	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	1,081.89	年末结转和结余	53	1,081.89	1,081.89	0.00
一般公共预算财政拨款	26	1,081.89		54			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市荔湾区财政局

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	13,535.88	总计	56	13,535.88	13,535.88	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
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	12,453.99	2,710.00	9,743.99
201	一般公共服务支出	11,235.17	1,819.62	9,415.55
20106	财政事务	11,235.17	1,819.62	9,415.55
2010601	行政运行	1,668.64	1,668.64	0.00
2010604	预算改革业务	17.10	0.00	17.10
2010605	财政国库业务	160.21	0.00	160.21
2010650	事业运行	150.98	150.98	0.00
2010699	其他财政事务支出	9,238.24	0.00	9,238.24
206	科学技术支出	53.00	0.00	53.00
20604	技术与研究开发	18.00	0.00	18.00
2060499	其他技术与研究开发支出	18.00	0.00	18.00
20699	其他科学技术支出	35.00	0.00	35.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 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
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	12,453.99	2,710.00	9,743.99
2069999	其他科学技术支出	35.00	0.00	35.00
208	社会保障和就业支出	689.73	689.73	0.00
20805	行政事业单位离退休	689.73	689.73	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	662.52	662.52	0.00
2080502	事业单位离退休	27.21	27.21	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	26.10	26.10	0.00
21007	计划生育事务	26.10	26.10	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	26.10	26.10	0.00
215	资源勘探信息等支出	275.44	0.00	275.44
21507	国有资产监管	275.44	0.00	275.44
2150799	其他国有资产监管支出	275.44	0.00	275.44
221	住房保障支出	174.55	174.55	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 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
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	12,453.99	2,710.00	9,743.99
22102	住房改革支出	174.55	174.55	0.00
2210201	住房公积金	174.55	174.55	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： 广州市荔湾区财政局

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	1,633.52	302	商品和服务支出	101.39
30101	基本工资	238.96	30201	办公费	1.69
30102	津贴补贴	644.22	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	492.63	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	1.17	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.40
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	73.98	30206	电费	1.95
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.04
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	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.09	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	174.55	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	3.29
30199	其他工资福利支出	3.92	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： 广州市荔湾区财政局

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	975.09	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	495.51	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	18.38	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	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	18.41
30309	奖励金	26.10	30229	福利费	16.74
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	8.48
30399	其他对个人和家庭的补助	435.10	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	49.39
			310	资本性支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市荔湾区财政局

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： 广州市荔湾区财政局

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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市荔湾区财政局

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	2,608.61		公用经费合计	101.39

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： 广州市荔湾区财政局

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
16.65	6.50	10.00	0.00	10.00	0.15	14.82	6.19	8.48	0.00	8.48	0.15

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： 广州市荔湾区财政局

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： 广州市荔湾区财政局

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： 广州市荔湾区财政局

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	928.01	928.01	0.00
一、政府性基金收入	0.00	0.00	0.00
二、专项收入	0.00	0.00	0.00
三、行政事业性收费收入	26.37	26.37	0.00
财政行政事业性收费收入	26.37	26.37	0.00
其他缴入国库的财政行政事业性收费	26.37	26.37	0.00
四、罚没收入	0.00	0.00	0.00
五、国有资本经营收入	0.00	0.00	0.00
六、国有资源（资产）有偿使用收入	901.64	901.64	0.00
利息收入	10.89	10.89	0.00
其他利息收入	10.89	10.89	0.00
非经营性国有资产收入	884.75	884.75	0.00
行政单位国有资产出租、出借收入	884.75	884.75	0.00
其他国有资源（资产）有偿使用收入	6.00	6.00	0.00
其他国有资源（资产）有偿使用收入	6.00	6.00	0.00

表 9

非税收入征缴情况表

部门： 广州市荔湾区财政局

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	928.01	928.01	0.00
七、捐赠收入	0.00	0.00	0.00
八、政府住房基金收入	0.00	0.00	0.00
九、其他收入	0.00	0.00	0.00

注：本表反应本部门年度非税收入征缴情况。

第三部分 广州市荔湾区财政局 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

广州市荔湾区财政局 2018 年度收、支总计 17,418.99 万元。与 2017 年相比,收、支总计各减少 3,224.29 万元,下降 15.62%。

(一) 年度收入总体情况

广州市荔湾区财政局 2018 年度总收入 17,418.99 万元,其中本年收入 13,286.63 万元。具体情况如下:

1. 财政拨款收入 12,453.99 万元,占 93.73%,比上年决算数减少 3,026.58 万元,下降 19.55%。主要变动情况:财政拨款减少。

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 830.22 万元,占 6.25%,比上年决算数减少 64.57 万元,下降 7.22%。主要变动情况:收入减少。

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 2.42 万元,占 0.02%,比上年决算数增加 0.12 万元,增长 5.22%。主要变动情况:收入增加。

(二) 年度支出总体情况

广州市荔湾区财政局 2018 年度总支出 17,418.99 万元,其中本年支出 13,689.62 万元。具体情况如下:

1. 基本支出 3,082.92 万元,占 22.52%,比上年决算数增加 173.92 万元,增长 5.98%。主要变动情况:人员增减变动。

2. 项目支出 10,606.70 万元，占 77.48%，比上年决算数减少 3,066.64 万元，下降 22.43%。主要变动情况：财政拨款收入减少，项目支出减少。

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

广州市荔湾区财政局 2018 年度财政拨款收入合计 12,453.99 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 12,453.99 万元，比上年决算数减少 3,026.58 万元，下降 19.55%；主要变动情况：财政拨款收入减少，项目支出减少；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 0.00 万元，与上年决算数持平。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

广州市荔湾区财政局 2018 年度财政拨款支出合计 12,453.99 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 12,453.99 万元，比年初预算数减少 368.71 万元，下降 2.88%；主要变动情况：财政拨款收入减少；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 0.00 万元，与年初预算数持平。

分功能科目看，一般公共服务（类）人大事务（款）一般行政事务（项）0.00万元；一般公共服务（类）政协事务（款）0.00万元。

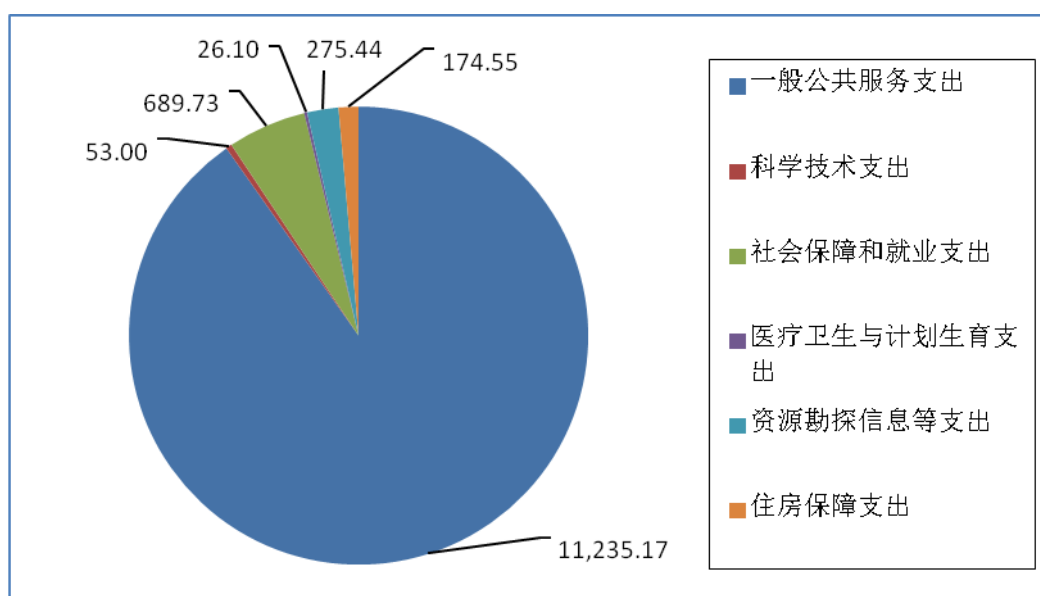
（三）2018 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

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 12,453.99 万元，占本年支出合计的 90.97%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 3,036.39 万元，下降 19.60%。主要原因：财政拨款收入减少。

主要用于以下方面：一般公共服务支出 11,235.17 万元，占 90.21%；科学技术支出 53.00 万元，占 0.43%；社会保障和就业支出 689.73 万元，占 5.54%；医疗卫生与计划生育支出 26.10 万元，占 0.21%；资源勘探信息等支出 275.44 万元，占 2.21%；住房保障支出 174.55 万元，占 1.40%。



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 12,767.62 万元，支出决算 12,453.99 万元，完成年初预算的 97.54%。其中：

(1) 一般公共预算（类）财政事务（款）行政运行（项）支出 1,668.64 万元，完成年初预算的 100.81%。预决算产生差异的主要原因是人员增减变动。

(2) 一般公共预算（类）财政事务（款）预算改革业务（项）17.10 万元，完成年初预算的 90%。

(3) 一般公共预算（类）财政事务（款）财政国库业务（项）160.21 万元，完成年初预算的 96.51%。

(4) 一般公共预算（类）财政事务（款）事业运行（项）

150.98 万元，完成年初预算的 83.75%。

（5）一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）9,238.24 万元，完成年初预算的 95.11%。

（6）科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）18.00 万元，年初预算为零。预决算产生差异的主要原因是支出项目增加。

（7）科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）35.00 元，年初预算为零。预决算产生差异的主要原因是支出项目增加。

（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）662.52 万元，完成年初预算的 97.49%。

（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）27.21 万元，完成年初预算的 81.96%。

（9）医疗卫生与计划生育支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）26.10 万元，完成年初预算的 100.38%。预决算产生差异的主要原因是根据计划生育奖励实际情况支出。

（10）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）275.44 万元，完成年初预算的 218.60%，预决算产生差异的主要原因是支出项目增加。

(11) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）174.55 万元，完成年初预算的 103.17%。预决算产生差异的主要原因是人员增减变动，缴存基数发生变动。

（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

2,710.00 万元，其中人员经费 2,608.61 万元，主要包括工资福利支出 1,633.52 万元、对个人和家庭的补助 975.09 万元；公用经费 101.39 万元，包括商品和服务支出 101.39 万元、其他资本性 0.00 万元，包括无。

（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 0.00%，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

本部门没有政府性基金预算财政拨款支出。

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

广州市荔湾区财政局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出

决算为 14.82 万元，完成预算 16.65 万元的 89.01%。其中：因公出国（境）费支出决算为 6.19 万元，完成预算 6.50 万元的 95.23%；公务用车购置及运行费支出决算为 8.48 万元，完成预算 10.00 万元的 84.80%；公务接待费支出决算为 0.15 万元，完成预算 0.15 万元的 100.00%。

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 41.77%；公务用车购置及运行费支出 8.48 万元，占 57.22%；公务接待费支出 0.15 万元，占 1.01%。具体情况如下：

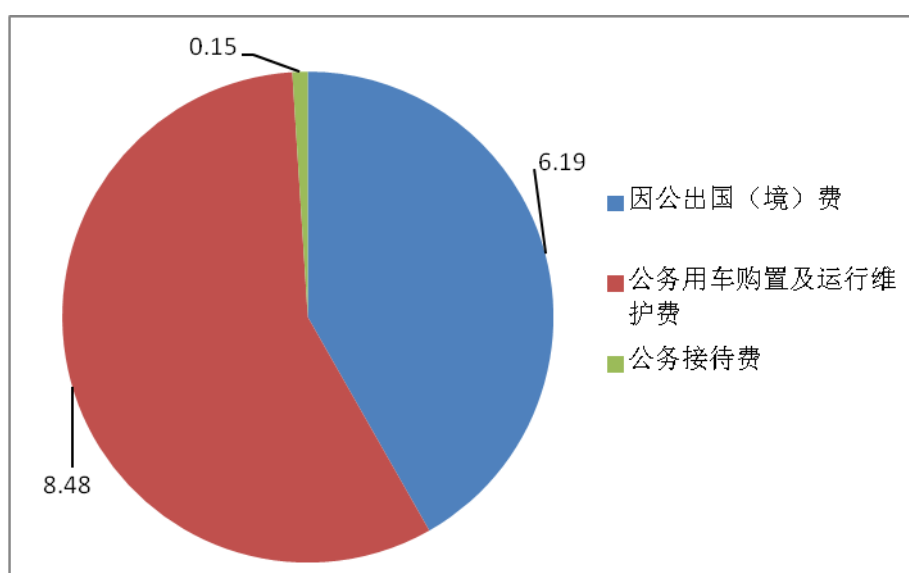
1. 因公出国（境）费支出 6.19 万元。全年使用财政拨款安排局机关 1 个单位出国团组 1 个、累计 1 人次。开支内容包括：根据市财局《广州市财政局关于 2018 年出国（境）培训计划安排的通知》（穗财人[2017]65 号）的要求赴英国参加“财政预算精准编制研究”培训班学习支出 6.19 万元，主要用于培训费、机票、住宿费、办证费、保险、培训服务费、公杂费和发票税费等。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 8.48 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

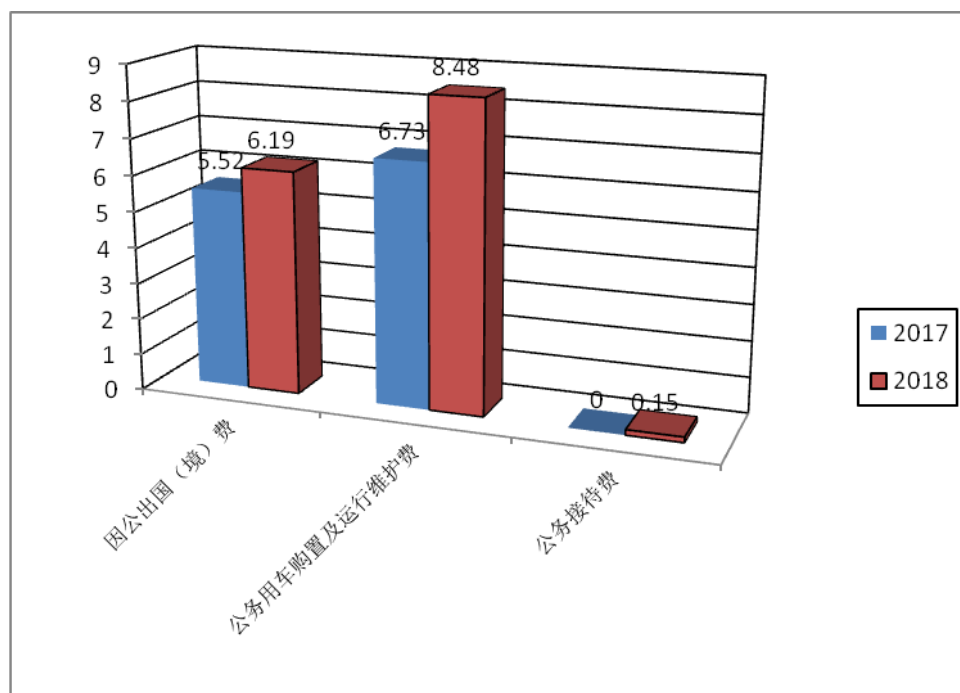
用车运行及维护支出 8.48 万元，2018 年局机关及下属 4 个单位公务用车保有量为 9 辆，主要用于机要文件交换、财政监督检查等专项业务用车及市内行政公务用车所需的燃料费、日常维修保养费、过桥过路费、汽车保管费、汽车保险费等。

3. 公务接待费支出 0.15 万元，主要用于接待南京市鼓楼区财政局赴局机关考察学习发生的支出。2018 年，局机关共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 1 次，接待人数共 8 人，是南京市鼓楼区财政局考察人员，费用主要包括赴局机关考察学习发生的接待支出。

“三公”经费本年支出结构



“三公”经费各项与上年对比



（三）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

广州市荔湾区财政局 部门 2018 年度会议费决算 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0.00%。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 0.00 万元，下降 0.00%。与上年无增减变化。

全年开支较大的会议分别是：

本部门没有会议费一般公共预算财政拨款支出。

因此也没有开支较大的会议。

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 94.90 万元，比预算数减少 13.90 万元，下降 12.78%。主要增减变动情况是：根据工作

需要节省开支。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 11.21 万元，其中：政府采购货物支出 11.21 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 11.21 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 11.21 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 9 辆，其中，岗位保障用车 7 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是三类事业单位车辆。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）非税收入征缴情况说明

本部门 2018 年度各类非税收入合计 928.01 万元，纳入预算管理已缴国库 928.01 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 0.00%，包括无；专项收入 0 万元，占 0.00%，包括无；行政事业性收费收入 26.37 万元，占 2.84%，包括其他缴入国库的财政行政事业性收费；罚没收入 0 万元，占 0.00%；国有资本经营收入 0 万元，占 0.00%；国有资源（资产）有偿使用收入 901.64 万元，占 97.16%，包括利息收入；其他收入 0 万元，占 0.00%，包括无。

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，确保财政资源高效配置，增强财政可持续性。

组织申报 2018 年度预算项目支出绩效目标 29 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 29 项，公开覆盖率 100%。通过对绩效目标的有效管理，切实加强本部门预算管理，对推动本部门预算管理取得了较好的效果，对提升部门预算绩效管理水平有很大的作用。

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 29 个项目，自评覆盖率达到 100%，共涉及资金 10,606.69 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 29 个，共 10,606.69 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；我部门 2018 年无政府性基金支出项目。

（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，立项依据充分，绩效目标设置合理，项目管理制度健全，管理流程清晰。其中，新版部门预算系统维护及调整预算模块开发经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，新版部门预算系统维护及调整预算模块开发经费项目自评得分为 100 分。项目全年预算数为 11.50 万元，执行数为 11.50 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是规范管理，优化预算执行流程；二是强化部门预算执行主体责任，发挥约束加激励政策；三是加强资金使用绩效管理和跟踪问效，提高资金使用效益。发现的主要问题及原因：一是绩效评价的标准有待提高；二是制度体系有待完善；三是管理机制有待健全。下一步改进措施：一是建立量化的年度考核评价体系；二是组织多元化的评价主体从事考评工作；三是保证评价过程的科学化，采用综合评价方法得出最终的考评结论，不断改进本部门绩效评价的做法。

（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：

“职称考试及报名工作经费”项目绩效评价报告

（1）项目概况

①项目基本情况。职称考试及报名工作经费项目属于经常性项目，会计专业技术资格初级和中级考试报名分别在 11 月及次年的 1 月，考试一般安排在 5 月和 9 月（全国统考）。根据市财政局、市人力资源和社会保障局的要求，加强职称考试考务工作，

规范考试程序，严格考风考纪，开展职称考试工作业务培训，确保考试工作顺利完成。

②项目资金情况。职称考试及报名工作经费项目预算金额为40万元，实际支出34.12万元，预算完成率85.30%

（2）项目绩效情况

①项目绩效目标。根据市财政局、市人力资源和社会保障局的要求，加强职称考试考务工作，规范考试程序，严格考风考纪，确保考试工作顺利完成。

②项目绩效目标完成情况。根据市财政局、市人力资源和社会保障局下发的会计专业技术资格考试有关事项的通知，加强职称考试考务工作，规范考试程序，严格考风考纪，顺利完成国家级考试工作。具体完成情况如下：

一是统一考试时间，年初指标是按统一考试时间组织考试。指标值完成情况：根据市财政局、是人力资源和社会保障局下发的会计专业技术资格考试有关事项的通知确定考试时间。

二是会计初级、中级考试无纸化，年初指标是初级、中级需在网上进行报名，考试采用无纸化考试。指标完成情况：考生们通过网上报名，考试时采用无纸化考试。

三是初级、中级考点考场电脑数量，年初指标是落实初级、中级考点考场，确定考试用电脑数量。指标值完成情况：落实初级、中级考点考场，初级确定考试用电脑数量为486台，中级确定考试用电脑数量为861台。

四是考室监考人数配备，年初指标是配备初级、中级考场监考人员。指标完成情况：初级 8 个考场配备监考人员 16 人，中级 15 个考场配备监考人员 30 人，规范考试程序，严格考风考纪，加强了职称考试考务工作。

（3）存在问题。由于网上报考人数的不确定性，造成预算金额不够精准。

（4）相关建议。以上年实际支出为基数，考虑报考人数每年递增和场租上升的因素，确定下一年度的专项预算金额。

（四）重点项目绩效评价报告

我部门没有重点项目。

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 17,418.99 万元，其中一般公共预算支出 12,453.99 万元。从评价情况来看，我局（委、办）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）	17,418.99	部门整体预算完成率：	97.99%
	其中：一般公共预算支出	12,453.99		
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，深入贯彻落实党的十九大精神，积极配合区重点工作推进，确保财政收入稳步增长，强化财政保障服务。规范理财行为，压减财政运行		一、配合各项工作推进，规范财政资金使用，，保障各项目的基本运转经费需要。 二、规范国库支付管理，提高财政国库集中支付银行代理业务水平和服务质量。 三、圆满完成 2018 年度全国会计专业技术	

	风险。推进国企改革，释放国有资产活力。强化自身建设，打造廉洁干净队伍。	资格考试广州荔湾区考务工作；举办 2018 年经济联社财政支农政策培训班、全区行政事业单位政府会计准则制度培训等。 四、加强区属国有资产的监督管理，对国有资产实行动态管理，提升行政事业单位和企业国有资产信息化管理水平。 五、落实国资国企改革，逐步理顺历史遗留问题。	
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）
财政绩效管理工作经费	继续完善我区财政支出绩效管理的制度，全面推进我区财政绩效管理工作，促进项目用款单位科学、合理的使用财政资金，完成市财政和区政府对我局财政绩效工作的考核要求。	围绕广州市全面实施预算绩效管理的要求，深入推进预算绩效管理改革，完成市财政和区政府对我局财政绩效工作的考核要求。	21.84
财政集中支付业务代理银行手续费	保证我区国库集中支付工作顺利、稳定进行，提高财政资金使用效率。	完成我区国库集中支付工作，提高财政资金使用效率。	119.68
税务部门征收经费	保障税务部门正常运转和促进我区税收收入的增长，激励税务部门全力以赴做好我区税收征管工作。	进一步规范税收征管秩序，加大税源培植和综合治税工作力度，积极挖潜增收，依法治税，为我区经济建设提供有力保障。	8,615.02

一、工作情况及成效

2018 年，在区委、区政府的正确领导下，在市财政局的关心指导下，我局以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大精神，围绕荔湾“1234”发展战略及中心工作任务，提高政治站位，严格落实区委、区政府的工作部署，积极配合区重点工作推进，为建设国家中心城市核心功能区和现代化中心城区提速加速做好财政保障服务，确保财政收入稳步增长，更好地发挥财政职能作用，努力促进经济平稳健康发展。

（一）千方百计抓收入

1、贯彻区财政收支工作部署。区级财政收支增速高于市本

级水平。一是保证我区一般公共预算收入、支出及非营利性服务业财政支出；二是税收收入与非税收入结构更优化，税收占一般公共预算收入的比例高于去年全年水平。

2、强化税源税收征管。全面加强我区专业市场及零散税源税收征管工作，编制今年各街道代征点管辖区域内专业市场巡查计划。

3、强化风险防控。成立荔湾区政府性债务管理领导小组，加强对全区政府性债务日常管理和风险应急处置的组织指挥和统一领导。加快推进构建债务风险评估体系，科学研判债务风险情况，切实防范政府债务风险。

（二）综合管理出成效

1、有效推进部门决算会审、批复、公开。按时按质完成 2017 年度 249 个部门决算、外商投资企业等决算报表的审核汇总工作，编写《荔湾区 2017 年部门决算分析报告》上报市财政局；

2、加强政府采购管理，积极应对采购行政复议。做好供应商湖南宏瑞文博集团股份有限公司对我局的行政复议、行政诉讼工作。

（三）稳妥开展预算绩效工作

1、健全管理制度。完善我区滚动财政规划项目库，规范部门项目支出预算管理；草拟《关于广州市荔湾区编制 2019-2021 年中期财政规划的报告》报区政府审定；制定《荔湾区 2018 年预算绩效管理工作方案》、《荔湾区关于全面实施预算绩效管理的意

见》、《荔湾区财政局预算绩效管理规程（试行）》等方案，明确我区预算绩效管理的发展方向、基本目标、工作任务、管理要求、保障措施。

2、落实财政预算支出进度激励约束机制。将“财政绩效和管理”加入 2018 年度荔湾区机关绩效考核指标体系。

3、优化财政资金调整调剂审批程序。起草《荔湾区预算资金调整调剂审批管理规程》，规范年度预算批复后的财政资金申请审批管理。

4、全过程开展我区预算绩效管理，加强政策宣传和业务培训。今年组织全区绩效管理培训 1 场、组织 2018 年度项目的绩效预算评审培训 2 场、2017 年度项目的绩效自评培训 2 场，培训人数共约 500 人次。

（四）加强会计监督管理工作

1、重视行政事业单位内部控制报告编报工作。圆满完成全区 77 个主管部门（单位）管理的 311 个区属行政事业单位内部控制报告的审核、汇总和上报工作。

2、做好我区与市农村财务监管平台对接工作。我局要求各涉农街道办事处督促和指导属下经济联社做好与市农村财务监管平台对接有关工作。从 2018 年 4 月起，我区财务监管平台数据信息开始同步传送到市财务监管平台，目前全区 21 个经济联社均已全部上线升级版会计核算系统。

3、其他会计监督管理工作。召开了 2018 年度荔湾区经济联社经济责任审计工作布置会议；圆满完成 2018 年度全国会计专

业技术资格考试广州荔湾考区考务工作；举办 2018 年经济联社财政支农政策培训班、全区行政事业单位政府会计准则制度培训班等培训活动；向市法制办与广州铁路运输中级法院提请关注涉农领域行政诉讼方面的滥诉行为。

（五）规范国库支付管理

推动国库集中支付制度改革，提高区财政国库集中支付银行代理业务水平和服务质量；在财政资金退票、财政票据管理、公务卡结算改革、预算单位银行账户开设审核等工作中不断规范工作流程。

（六）加强区属国有资产的监督管理

1、物业资产管理情况。制定《荔湾区国有资产管理信息系统使用规程》并印发区属各单位，严格要求区属各单位按照规则执行。通过资产管理信息系统，使区财政国资部门、主管部门、行政事业单位和有关企业按照职责规定，共同对国有资产实行动态管理，提升行政事业单位和企业国有资产信息化管理水平。

2、落实国资国企改革、企事业单位公车改革专项工作。一是开展清产核资工作。通过政府采购程序统一选聘并委托 3 家中介机构对区属国有企业进行清产核资工作。二是开展债权债务专项清理工作。要求企业成立由企业主要负责人和财务管理人员组成的专责工作小组，对企业账面各项债权债务进行梳理并填报《企业债权债务清理一览表》，并对各企业上报的《一览表》进行了汇总和上报。三是开展全区国有集体企业土地资源情况整合

处理工作。对区属国有集体企业的物业和土地资源进行全面摸查和整理，并针对各地块具体情况提出了盘活方案。

3、逐步理顺历史遗留问题，建章建制加强企业管理。一是党建工作总体要求写入公司章程。二是开展国有企业落实中央八项规定精神和重大资金使用情况专项检查。三是进一步增强企业依法治理能力，提升依法合规经营水平。

二、今后改进和努力的方向

当前的工作还存在不少的问题和不足，面临诸多的困难和挑战，主要是：宏观经济环境依然复杂严峻，组织收入难度进一步加大；资产管理还存在不少薄弱环节，国资国企改革有待进一步深化和落实；面对新一轮减税降费政策及其外溢效应，我区新培育的发展动能尚未成熟等严峻形势，需加强部署。今后主要做好以下几项工作：

（一）进一步加强财税收支管理

1、全面研究提升非税收入管理空间，督促各部门严格依法依规组织非税收入，积极组织财政收入，深化综合治税工作机制。

2、持续开展“暖企”行动，帮助重点企业解决经营困难和问题，确保存量收入不减、争取实现增量收入。

3、积极做好财政支出结构调整，进一步激活我区财政存量资金，加大结转资金执行力度。

4、继续推进财政科学化和精细化管理，合理确定财政支出规模、科学编制 2019 年部门预算、完善荔湾区财政项目库管理系统、全面实施预算执行定期提醒机制、加强预算执行与监督等

方面。

5、加强对经济运行态势、财政收入走势的分析研究，准确把握财政收入增减变化因素，科学做好收入预测。

（二）进一步加强监督管理

1、完善对行政事业单位财务收支、部门预算执行、会计信息质量、行政事业单位非税收入、行政事业单位中关系民生和扶贫专项资金的财政资金使用情况等监督检查工作。

2、继续做好 2019 年度全国会计专业技术初、中级资格考试的考务工作；继续做好全区行政事业单位会计人员继续教育培训、全区经济联社财政支农政策培训等工作；继续推进区行政事业单位内部控制制度建设工作。

（三）进一步加强资产的监管和稳步推进国资国企改革

1、不断完善荔湾区行政事业资产管理系统运行，科学、全面、高效开展荔湾区行政事业资产管理工作。

2、制定和实施区国资监管企业架构重组和人员调整的实施方案、制定对监管企业改革重组路线图；完善局直接监管企业薪酬管理和绩效考评体系。

3、加大力度对企业历史遗留问题的推进解决。

4、进一步规范国有资本收益的申报缴库程序，完善国有资本经营预算资金支持企业解决历史遗留问题。

5、细化完善区属企业国有资产重大事项清单管理办法，实现以管企业为主向管资本为主的转变。

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。