

越秀区财政局（国资局）2016 年度部门决算 目 录

第一部分 越秀区财政局（国资局）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 2016 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、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、“三公”经费及会议费一般公共预算财政拨款支出情况表
- 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
- 十、政府采购支出情况表

第三部分 2016 年度部门决算情况说明

第四部分 2016 年重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第一部分 越秀区财政局（国资局）概况

一、越秀区财政局（国资局）职能简述

越秀区财政局（国资局）是区政府主管全区财政收支、财政政策、财政监督和国有资产监督管理的工作部门。主要职责是：

1. 贯彻执行国家、省和市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织拟订区财政、政府采购、行政事业单位国有资产、资产评估、财务会计等方面的制度，并监督实施。

2. 拟订区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；负责编制年度区级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区级预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算；组织制定经费开支标准、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；负责区级非税收入的征收管理，监督管理“收支两条线”工作；依法管理财政票据。

5. 执行区级财政国库管理制度、财政国库集中收付制度，指导监督本区财政国库管理业务；执行本区政府采购规定、措施和办法，监督管理政府采购工作。

6. 执行行政事业单位国有资产管理制​​度；负责本区行政事业单位国有资产监督；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表汇总和统计分析评价工作。

7. 负责区级财政专项资金的安排和监督管理；管理区各项政府性基金、财政专项资金和预算外资金；管理区级财政社会保障支出。

8. 参与财政性资金基本建设项目安排研究，承担财政性资金投资项目工程概（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督，参与工程造价管理；负责向区有关单位委派财务监督管理人员。

9. 负责国际金融组织贷款、外国政府贷款管理；管理行政事业单位和社会团体的非贸易非经营性用汇。

10. 承担综合治税工作，监督检查有关财税法律法规、财会制度和方针、政策的执行情况，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；查处违反财经法纪的行为；承担财政支出绩效管理工作。

11. 依法履行出资人职责，拟订区属企业国有（集体）资产管理规章制度、国有资本经营预算制度并实施；承担监督区属企业国有资产保值增值责任；指导区属国有企业改革，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；负责对所监管企业的领导人员、财务负责人和其他高级管理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。

12. 负责区属企业国有资本收入收缴和资金统筹分配等工作；组织实施区属企业国有（集体）资产产权管理；承担国有资本经营预算编制、执行和监督工作；对所监管企业经营性国有资产进行财务监督。

13. 管理全区会计工作；负责本区域会计人员的继续教育工作。

14. 承办区委、区政府交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

越秀区财政局（国资局）设行政单位 1 个；事业单位 3 个，其中：参照公务员管理事业单位 1 个、公益一类事业单位 2 个。

纳入越秀区财政局（国资局）2016 年度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	广州市越秀区财政局	行政单位
2	广州市越秀区财政国库支付中心	参公事业单位
3	广州市越秀区协税护税办公室 广州市越秀区公有物业资产监督管理中心	公益一类事业单位

2016 年新增公益一类事业单位广州事越秀区公有物业资产监督管理中心一个。

三、部门人员构成

越秀区财政（国资局）总编制数 71 人，其中，行政编制 43

人，事业编制 28 人；在职实有人数 67 人，比上年减少 3 人，其中：行政人员 40 人、事业人员 23 人、工勤人员 4 人；离退休人员 31 人，比上年增加 1 人，其中：退休 31 人。

第二部分 2016 年度部门决算表

表一 收入支出决算总表

部门名称: 广州市越秀区财政局

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	2,534.17	一、一般公共服务支出	37	1,805.29
其中: 政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	38	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	39	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	40	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	41	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	42	0.00
六、其他收入	7	359.69	七、文化体育与传媒支出	43	0.16
	8		八、社会保障和就业支出	44	348.73
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	45	24.75
	10		十、节能环保支出	46	0.00
	11		十一、城乡社区支出	47	0.00
	12		十二、农林水支出	48	13.01
	13		十三、交通运输支出	49	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	50	20.06
	15		十五、商业服务业等支出	51	0.00
	16		十六、金融支出	52	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	53	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	54	0.00
	19		十九、住房保障支出	55	386.22
	20		二十、粮油物资储备支出	56	0.00
	21		二十一、其他支出	57	546.28
	22		二十二、债务还本支出	58	0.00
	23		二十三、债务付息支出	59	0.00
本年收入合计	24	2,893.86	本年支出合计	60	3,144.50
用事业基金弥补收支差额	25	30.06	结余分配	61	0.00
年初结转和结余	26	938.48	交纳所得税	62	0.00

表一 收入支出决算总表

部门名称: 广州市越秀区财政局

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
基本支出结转	27	487.66	提取职工福利基金	63	0.00
项目支出结转和结余	28	450.82	转入事业基金	64	0.00
经营结余	29	0.00	其他	65	0.00
	30		年末结转和结余	66	717.90
	31		基本支出结转	67	182.80
	32		项目支出结转和结余	68	535.10
	33		经营结余	69	0.00
	34			70	
	35			71	
总计	36	3,862.40	总计	72	3,862.40

表二 收入决算表

部门名称：广州市越秀区财政局

单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	2,893.86	2,534.17	0.00	0.00	0.00	0.00	359.69
201			一般公共服务支出	1,740.55	1,740.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	1,487.99	1,487.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601			行政运行	1,012.73	1,012.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602			一般行政管理事务	31.05	31.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	74.43	74.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650			事业运行	137.96	137.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	231.82	231.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20107			税收事务	250.56	250.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010708			协税护税	250.56	250.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113			商贸事务	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308			招商引资	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207			文化体育与传媒支出	0.16	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799			其他文化体育与传媒支出	0.16	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079902			宣传文化发展专项支出	0.16	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	348.73	348.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	345.06	345.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	345.06	345.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表二 收入决算表

部门名称：广州市越秀区财政局

单位：万元

科目编码	科目名称	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
20806	企业改革补助	3.67	3.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080699	其他企业改革发展补助	3.67	3.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	24.75	24.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	24.75	24.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	24.75	24.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	13.22	13.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130314	防汛	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	11.23	11.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	11.23	11.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探信息等支出	20.06	20.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	20.06	20.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	20.06	20.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	386.22	386.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	386.22	386.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	141.92	141.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	244.30	244.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	360.17	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	359.69
22999	其他支出	360.17	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	359.69
2299901	其他支出	360.17	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	359.69

表三 支出决算表

部门名称：广州市越秀区财政局

单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	3,144.50	2,210.13	934.37	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	1,805.29	1,181.29	624.00	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	1,552.73	1,181.29	371.44	0.00	0.00	0.00
2010601			行政运行	1,043.33	1,043.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602			一般行政管理事务	31.05	0.00	31.05	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	104.49	0.00	104.49	0.00	0.00	0.00
2010650			事业运行	137.96	137.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	235.90	0.00	235.90	0.00	0.00	0.00
20107			税收事务	250.56	0.00	250.56	0.00	0.00	0.00
2010708			协税护税	250.56	0.00	250.56	0.00	0.00	0.00
20113			商贸事务	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2011308			招商引资	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
207			文化体育与传媒支出	0.16	0.00	0.16	0.00	0.00	0.00
20799			其他文化体育与传媒支出	0.16	0.00	0.16	0.00	0.00	0.00
2079902			宣传文化发展专项支出	0.16	0.00	0.16	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	348.73	345.06	3.67	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	345.06	345.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	345.06	345.06	0.00	0.00	0.00	0.00
20806			企业改革补助	3.67	0.00	3.67	0.00	0.00	0.00

表三 支出决算表

部门名称：广州市越秀区财政局

单位：万元

科目编码	科目名称	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
2080699	其他企业改革发展补助	3.67	0.00	3.67	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	24.75	23.25	1.50	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	24.75	23.25	1.50	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	24.75	23.25	1.50	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	13.01	0.00	13.01	0.00	0.00	0.00
21303	水利	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2130314	防汛	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	11.01	0.00	11.01	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	11.01	0.00	11.01	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探信息等支出	20.06	0.06	20.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	20.06	0.06	20.00	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	20.06	0.06	20.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	386.22	386.22	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	386.22	386.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	141.92	141.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	244.30	244.30	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	546.28	274.25	272.03	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	546.28	274.25	272.03	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	546.28	274.25	272.03	0.00	0.00	0.00

表四 财政拨款收入支出决算总表

部门名称：广州市越秀区财政局

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		
					小计	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	2,534.17	一、一般公共服务支出	31	1,775.23	1,775.23	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	32	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	35	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	37	0.16	0.16	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	348.73	348.73	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39	24.75	24.75	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	42	13.01	13.01	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	20.06	20.06	0.00

表四 财政拨款收入支出决算总表

部门名称：广州市越秀区财政局

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		
					小计	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
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	48	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	386.22	386.22	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	51	274.74	274.74	0.00
	22		二十二、债务还本支出	52	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	53	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	2,534.17	本年支出合计	77	2,842.90	2,842.90	0.00
	25			78			
年初财政拨款结转和结余	26	742.35	年末财政拨款结转和结余	79	433.62	433.62	0.00
一、一般公共预算财政拨款	27	742.35	基本支出结转	80	182.80	182.80	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	28	0.00	项目支出结转和结余	81	250.82	250.82	0.00
	29			82			
总计	30	3,276.52	总计	83	3,276.52	3,276.52	0.00

表五 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门名称：广州市越秀区财政局

单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2,842.90	2,210.13	632.77
201			一般公共服务支出	1,775.23	1,181.29	593.94
20106			财政事务	1,522.67	1,181.29	341.38
2010601			行政运行	1,043.33	1,043.33	0.00
2010602			一般行政管理事务	31.05	0.00	31.05
2010605			财政国库业务	74.43	0.00	74.43
2010650			事业运行	137.96	137.96	0.00
2010699			其他财政事务支出	235.90	0.00	235.90
20107			税收事务	250.56	0.00	250.56
2010708			协税护税	250.56	0.00	250.56
20113			商贸事务	2.00	0.00	2.00
2011308			招商引资	2.00	0.00	2.00
207			文化体育与传媒支出	0.16	0.00	0.16
20799			其他文化体育与传媒支出	0.16	0.00	0.16
2079902			宣传文化发展专项支出	0.16	0.00	0.16
208			社会保障和就业支出	348.73	345.06	3.67
20805			行政事业单位离退休	345.06	345.06	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	345.06	345.06	0.00
20806			企业改革补助	3.67	0.00	3.67

表五 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门名称：广州市越秀区财政局

单位：万元

科目编码	科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
2080699	其他企业改革发展补助	3.67	0.00	3.67
210	医疗卫生与计划生育支出	24.75	23.25	1.50
21007	计划生育事务	24.75	23.25	1.50
2100799	其他计划生育事务支出	24.75	23.25	1.50
213	农林水支出	13.01	0.00	13.01
21303	水利	2.00	0.00	2.00
2130314	防汛	2.00	0.00	2.00
21305	扶贫	11.01	0.00	11.01
2130599	其他扶贫支出	11.01	0.00	11.01
215	资源勘探信息等支出	20.06	0.06	20.00
21507	国有资产监管	20.06	0.06	20.00
2150799	其他国有资产监管支出	20.06	0.06	20.00
221	住房保障支出	386.22	386.22	0.00
22102	住房改革支出	386.22	386.22	0.00
2210201	住房公积金	141.92	141.92	0.00
2210203	购房补贴	244.30	244.30	0.00
229	其他支出	274.74	274.25	0.49
22999	其他支出	274.74	274.25	0.49
2299901	其他支出	274.74	274.25	0.49

表六 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：广州市越秀区财政局

单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	790.75	302	商品和服务支出	168.02	310	其他资本性支出	37.82
30101	基本工资	328.56	30201	办公费	5.70	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	430.40	30202	印刷费	0.31	31002	办公设备购置	16.74
30103	奖金	13.19	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	2.39
30104	其他社会保障缴费	11.65	30204	手续费	0.15	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	0.59	30205	水费	0.54	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	6.36	30206	电费	2.89	31007	信息网络及软件购置更新	18.69
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	6.11	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	1,213.54	30211	差旅费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	5.22	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	309.54	30213	维修(护)费	16.27	31013	公务用车购置	0.00
30303	退职（役）费	6.36	30214	租赁费	0.16	31019	其他交通工具购置	0.00
30304	抚恤金	32.85	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00
30305	生活补助	5.55	30216	培训费	0.02	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.74	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	26.84	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0.00

表六 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：广州市越秀区财政局

单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
30309	奖励金	376.98	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	31.08	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	141.92	30227	委托业务费	1.52	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	15.01	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	244.50	30229	福利费	26.97	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	9.54	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	45.13	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	69.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.66			
人员经费合计		2,004.29	公用经费合计					205.84

表七 “三公”经费及会议费一般公共预算财政拨款支出情况表

部门名称：广州市越秀区财政局

单位：万元

2016 年度预算数							2016 年度决算数						
“三公”经费						会议费	“三公”经费						会议费
合计	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		合计	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					小计	公务用 车购置 支出	公务用 车运行 维护费 支出		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
23.55	7.42	9.98	0.00	9.98	6.15	5.90	18.08	5.22	9.54	0.00	9.54	3.32	3.31

表八 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门名称：广州市越秀区财政局

单位：万元

支出功能分类科目 编码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

表九 非税收入征缴情况表

部门名称：广州市越秀区财政局

单位：万元

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	
收入分类科目编码			科目名称				
类	款	项	目	栏 次	1	2	3
				合 计	220.13	220.13	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				99.66	99.66	0.00	
103040702			考试考务费	99.65	99.65	0.00	
103040750			其他缴入国库的财政行政 事业性收费	0.01	0.01	0.00	
四、罚没收入				1.60	1.60	0.00	
103050199			其他一般罚没收入	1.60	1.60	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				118.85	118.85	0.00	
103070599			其他利息收入	37.19	37.19	0.00	
103070601			行政单位国有资产出租、 出借收入	81.66	81.66	0.00	

表十 政府采购支出情况表

部门名称：广州市越秀区财政局

单位：万元

项目	采购金额
合计	12.51
货物	12.51
工程	0.00
服务	0.00

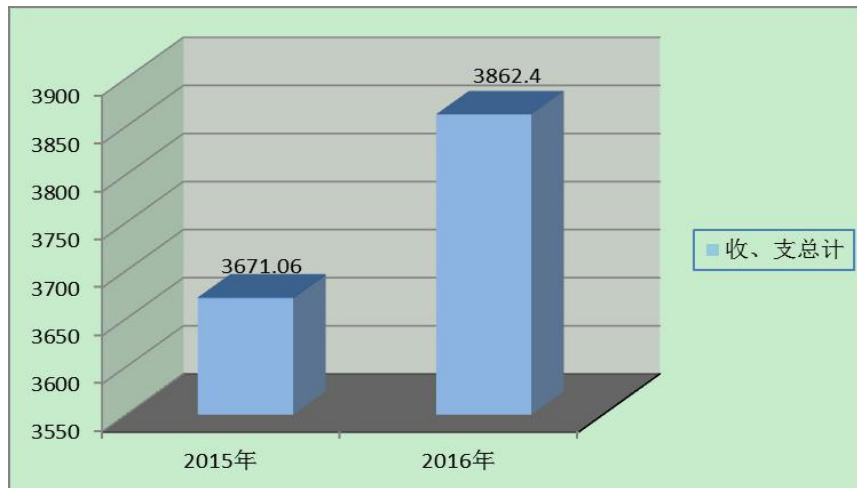
注：本表反映本部门本年度以实际完成政府采购合同为准支出的政府采购金额。

第三部分 2016 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2016年度收入总计3862.40万元，支出总计3862.40万元。与2015年相比，收、支总计各增加191.34万元，增长5.21%。主要原因是根据政策性调整增加的支出。

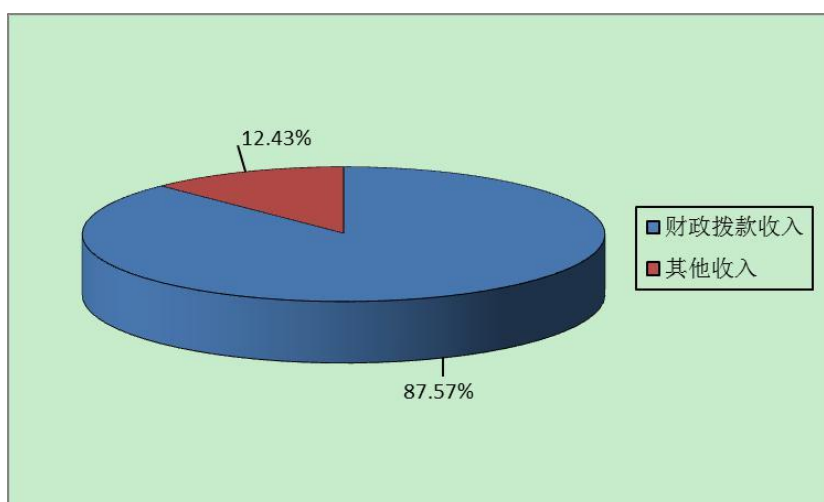
图1 收、支决算总计对比表



二、收入决算情况说明

本部门2016年度收入合计2893.86万元，其中：财政拨款收入2534.17万元，占本年收入合计的87.57%；其他收入359.69万元，占12.43%。

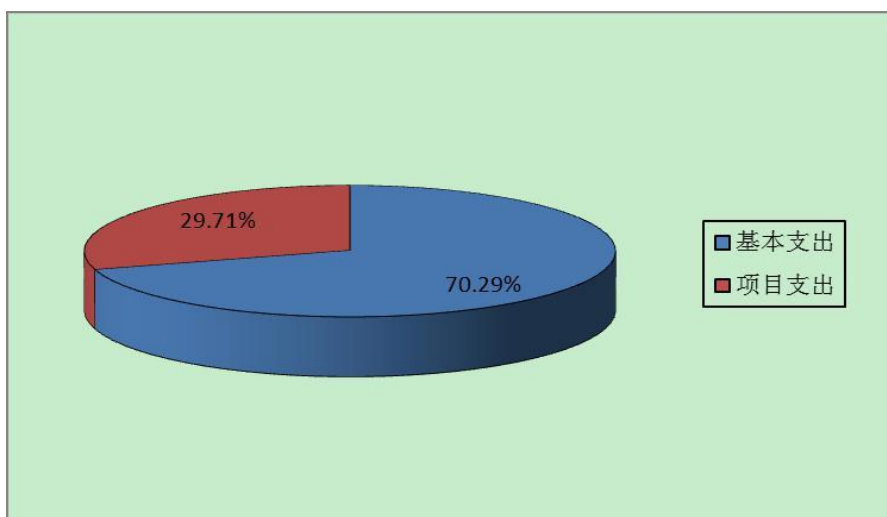
图2 本年收入决算



三、支出决算情况说明

本部门2016年度支出合计3144.50万元。基本支出2210.13万元，占本年支出合计的70.29%。项目支出934.37万元，占本年支出合计的29.71%。

图3 本年支出决算

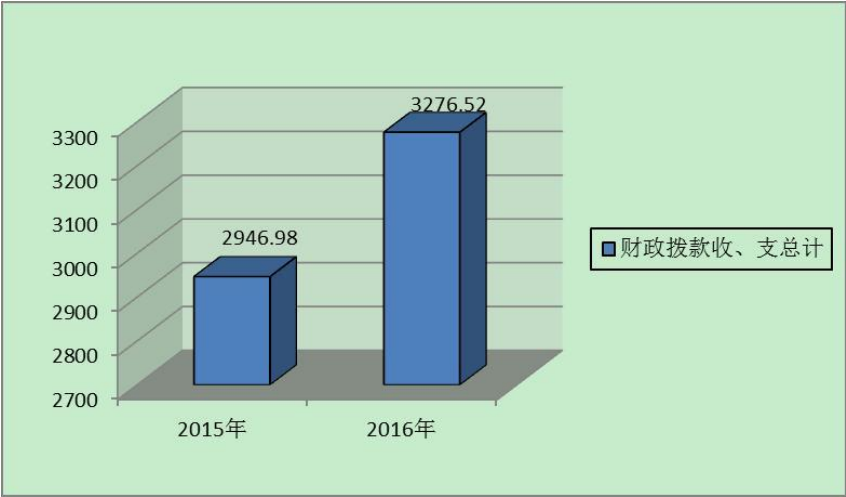


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本部门2016年度财政拨款收支总决算3276.52万元。与2015

年度相比，财政拨款收、支总计各增加329.54万元，增长11.18%。
主要原因是根据政策性调整增加的支出。

图4 财政拨款收、支总计对比表



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2016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。

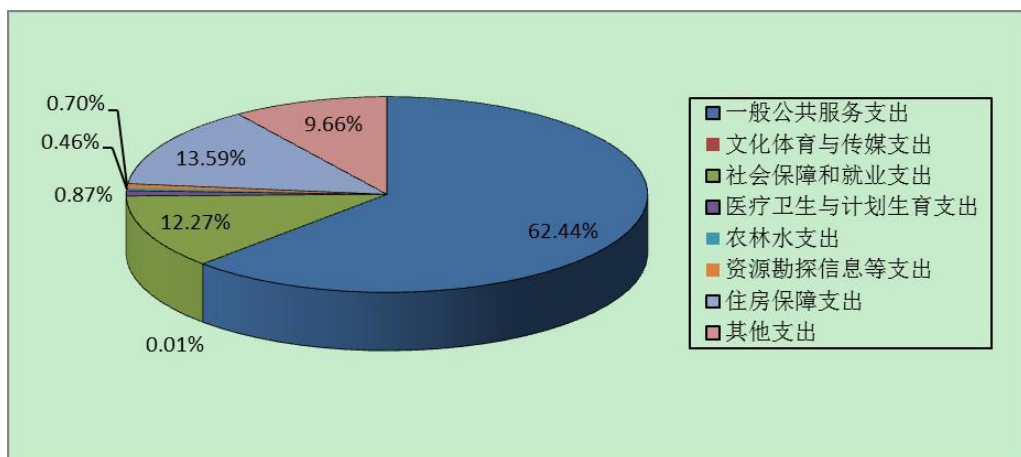
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门2016年度一般公共预算财政拨款支出2842.90万元，占本年支出合计的90.41%。与2015年相比，一般公共预算财政拨款支出增加729.93万元，增长34.55%。主要原因：新增事业单位公有物业资产管理中心，增加人员经费和办公经费支出。

主要用于以下方面：一般公共服务1775.23万元，占62.44%；社会保障和就业支出348.73万元，占12.27%；住房保障支出支出

386.22万元，占13.59%。

图5 公共预算财政拨款支出决算表



（二）一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2016年度一般公共预算财政拨款支出年初预算1920.37万元，支出决算2842.90万元，完成年初预算的148.04%，预决算产生差异的原因是根据相关政策性因素调整预算。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）1043.33万元，完成年初预算的129.10%，主要用于行政单位和参公事业单位日常公用支出的办公费、差旅费、培训费等支出。预决算产生差异的原因是根据相关政策规定年中统一调增基本支出预算。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）31.05万元，完成年初预算的100%。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）74.43万元，完成年初预算的112.33%，主要用于开展财政国库业务专项工作。支出决算大于年初预算的主要原因：相关部

门年中追加下达经费。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）137.96万元，完成年初预算的144.35%，主要用于事业单位福利支出以及日常办公经费支出。预决算产生差异的原因：一是根据相关政策规定年中统一调增基本支出预算。二是新增事业单位公有物业资产管理中心，相应增加经费支出。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）235.90万元，完成年初预算的95.30%，主要用于组织全国会计专业资格考试、财政支出绩效评价和财政监督检查工作经费。决算数与年初预算数基本持平。

6. 一般公共服务支出（类）税收事务（款）协税护税（项）支出250.56万元，相关部门年中追加下达经费。

7. 一般公共服务支出（类）商务事务（款）招商引资（项）支出2.00万元，相关部门年中追加下达经费。

8. 文化体育与传媒支出（类）其他文化体育与传媒支出（款）宣传文化发展专项支出（项）0.16万元，相关部门年中追加下达经费。

9. 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）345.06万元，完成年初预算的135.82%，主要用于实行归口管理的行政单位退休人员的退休费。预决算产生差异的原因是相关政策年中统一调增预算。

10. 社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）其他企业改革发展补助（项）3.67万元，相关部门年中追加下达经费。

11. 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）24.75万元，完成年初预算的114.74%，预决算产生差异的原因是按政策据实计算列支。

12. 农林水支出（类）水利（款）防汛（项）2.00万元，相关部门年中追加下达经费。

13. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）11.01万元，相关部门年中追加下达经费。

14. 资源勘探信息等支出（类）国有资产监督（款）其他国有资产监督（项）20.06万元，完成年初预算的40.12%，预决算产生差异的原因是新增事业单位公有物业资产管理中心2016年7月成立，新进工作人员2016年下半年陆续招聘到位，由于中心未有独立办公地点，2016年除人员经费外，基本未有其他开支。

15. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）141.92万元，完成年初预算的98.16%，决算数与年初预算数基本持平。

16. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）244.30万元，完成年初预算的121.19%，预决算产生差异的原因是根据相关政策相应调增预算。

17. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）274.74万元，按规定申请动用上年度财政拨款的结转和结余资金用于财政管理业务工作。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2016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2016年度公共预算财政拨款本年基本支出2210.13万元，其中人员经费2004.29万元，包括工资福利支出790.75万元，对个人和家庭的补助1213.54万元；公用经费205.84万元，包括商品和服务支出168.02万元，其他资本性支出37.82万元。

七、“三公”经费及会议费一般公共预算财政拨款支出情况说明

（一）“三公”经费一般公共预算财政拨款支出情况

财政部门 2016 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 23.55 万元，支出决算 18.08 万元，完成预算的 76.77%，主要原因是厉行节约，减少开支。

支出决算数比 2015 年减少 8.83 万元，下降 32.81%。其中：

1.因公出国（境）费决算 5.22 万元，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,占“三公”经费总额的 28.87%，完成预算的70.35%。预决算差异主要原因是：厉行节约，控制经费支出。2016 年度因公出国（境）费决算支出比 2015 年度减少 0.6 万元，下降 10.31%。下降的主要原因是：厉行勤俭节约，严格控制出国（境）费用支出。

2016 年全年使用公共预算财政拨款安排部门机关因公出国（境）团组 2 个、累计 2 人次。开支内容包括：

履行本部门职能开展境外业务工作支出 0.34 万元，主要用

于赴香港摸查越秀区属国有企业驻香港物业。

境外业务培训及考察支出 4.91 万元，主要用于参加市财政局组织赴新加坡学习建立政府购买服务目录及其评估和动态调整机制培训班。通过开展专业专题学习交流和培训，提高了公共财政管理水平和业务能力，开拓了财政工作的创新思路。

2.公务用车购置及运行维护费决算 9.54 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、车辆年审、安全奖励费用等支出。占“三公”经费总额的 52.77%，完成预算的 95.59%。决算数与预算数基本持平。2016 年度公务用车购置及运行维护费决算支出比 2015 年度减少 5.18 万元，下降 35.19%。下降的主要原因是：公务用车数量减少，相应减少其相关支出。

开支内容包括：

公务用车购置费 0 万元。

公务用车运行维护费 9.54 万元。本部门机关及所属 2 个单位使用一般公共预算财政拨款开支的公务用车保有量为 4 辆，公务用车运行维护费主要用于机要文件交换、市内因公出行、财政监督所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

3.公务接待费决算 3.32 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。主要用于召开会议、考察调研、学习交流、检查指导、请示汇报等公务活动中按规定接待发生的费用（含外宾接待），包括餐饮、住宿、交通等。占“三公”

经费总额的 18.36%，完成预算的 53.98%。预决算差异主要原因是：实际执行中简化了公务接待形式，严格控制公务接待标准、接待批次及人次减少等。2016 年度公务接待费决算支出比 2015 年度减少 3.05 万元，下降 47.88%。下降的主要原因是：简化接待形式，控制公务接待支出。

开支内容包括：

外事接待支出 0 万元。

国内公务接待支出 3.32 万元。主要用于本部门共 3 个单位与国内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，包括来宾餐饮费、住宿费、会场租赁费、车辆租用费等。2016 年共接待国内来访批次 28 个，共 262 人次。

图6“三公”经费公共财政预算拨款支出

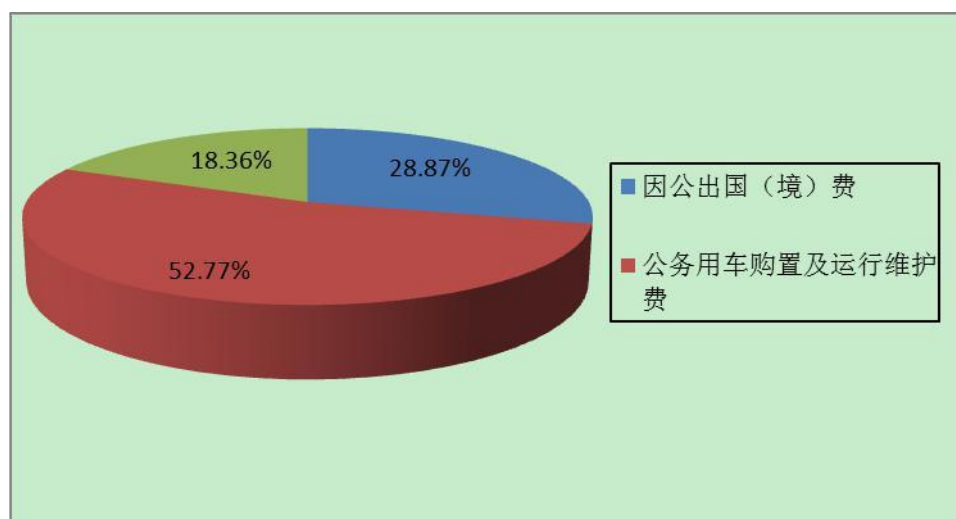
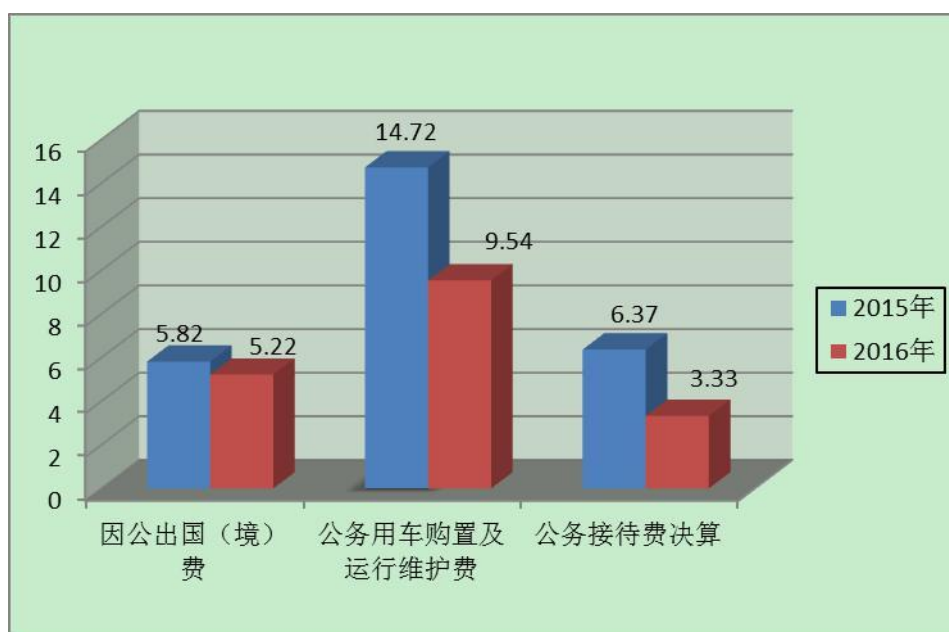


图7“三公”经费公共财政预算拨款支出



（二）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

财政部门**2016年度会议费决算3.31万元**。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1.68万元，下降33.67%。下降的主要原因是：节省会议费用开支。

全年开支较大的会议分别是：

税源服务工作会议历时1天，参会人数40人，共支出0.1万元，占会议费3.02%，主要是资料费。

2016年部门决算布置会议历时1天，参会人数210人，共支出0.60万元，占会议费18.13%，主要是资料费。

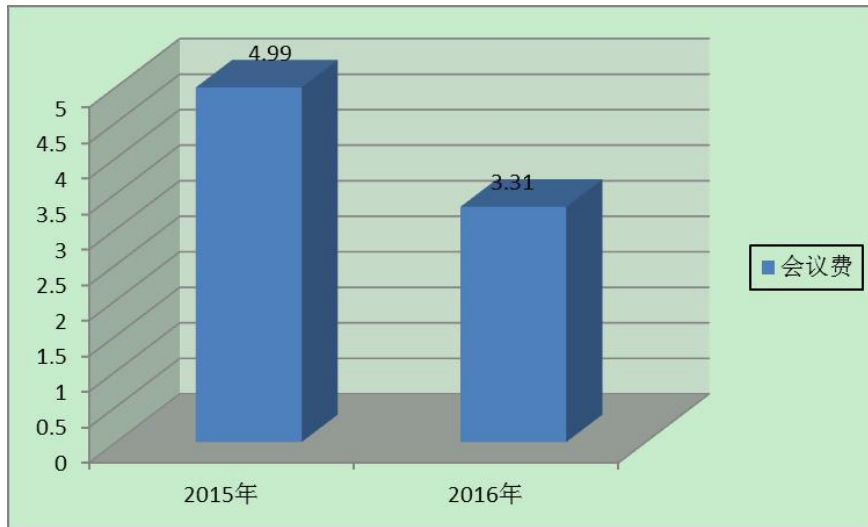
2017年部门预算布置会议历时1天，参会人数200人，共支出0.50万元，占会议费15.11%，主要是资料费。

绩效评价会议历时1天，参会人数40人，共支出0.2万元，占

会议费6.04%，主要是资料费。

安商留企工作会议历时1天，参会人数45人，共支出0.1万元，占会议费3.02%，主要是资料费。

图8 会议费公共财政预算拨款支出



八、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

本部门2016年度没有政府性基金预算财政拨款收支，与2015年度一致。

九、非税收入征缴情况说明

本部门2016年度各类非税收入合计220.13万元，纳入预算管理已缴国库220.13万元；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%；专项收入0万元，占0%；行政事业性收费收入99.66万元，占45.27%，包括考试考务费99.65万元，其他缴入国库的财政行政事业性收费0.01万元；罚没收入1.60万元，占0.73%，包括其他一般罚没收入1.60万元；国有资本经营收入0万元，占0%；国有资源（资产）有

偿使用收入118.85万元，占53.99%，包括其他利息收入37.19万元，行政单位国有资产出租、出借收入81.66万元；其他收入0.02万元，占0.01%。

十、政府采购支出情况说明

本部门2016年度以实际完成政府采购合同为准支出的政府采购金额12.51万元，其中：政府采购货物支出12.51万元，政府采购工程支出0万元，政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

机关运行经费指为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。2016年度财政部门行政单位（含参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出161.02万元，比2015年减少7.8万元，下降4.62%，与2015年基本持平。

（二）国有资产占用情况

截至2016年12月31日，财政部门机关及所属2个单位共有车辆4辆，全部为一般公务用车。

（三）预算绩效管理工作开展情况

组织申报2016年度一般公共预算项目支出绩效目标23项，申报覆盖率100%。通过对项目绩效目标的有效管理，提高了项目预算编制的科学性，为后续开展的项目绩效运行跟踪监控和项

目绩效评价提供了标尺。

1. 我单位本年没有纳入绩效运行跟踪监控的项目。
2. 我单位本年无需要进行绩效自评的项目。

第四部分 2016 年重点工作完成情况

2016 年我局牢固树立和贯彻落实“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，紧紧围绕区委、区政府十一届七次全会的决策部署，坚持稳中求进工作总基调，主动适应经济发展“新常态”，稳增长、促改革、调结构、惠民生，着力提高财政运行效率和财政资金使用效益，促进财政管理上新台阶，为区经济社会发展提供有力支撑和坚实保障。

一、主要工作成效

（一）多措并举，财政收入在困境中实现增长。

1. 结合国税、地税部门征收潜力，及时测算并将区人大批准的收入计划分解、落实到区税务部门，强调目标导向。动态分析监测收入执行情况，加强重点税源管理，强化收入征管，积极发挥税务部门的主力军作用，坚持“以月保季、以季保年”策略，确保收入稳中有进。

2. 积极应对营改增的全面实施。按照 5 月 1 日起全面实施“营改增”的要求，配合税务部门做好税基测算、行业企业调研、加大对外宣传引导等工作，确保建筑业、房地产业、金融业、生活服务业，实现“营改增”改革的平稳实施，确保实现所有行业税负只减不增的改革目标，把改革红利落实到位，培育发展新动能；针对此次营改增全面实施首次涉及自然人缴纳增值税征管、个人出租房屋征税衔接、二手房交易征税衔接等在征管方式中出现的改变，及早研究，制定对策，确保零散税源不流失。

3. 强化全区经济工作机制，开展协税护税工作。对街道去

年经济工作情况进行全面考评，及时拨付各街道经济发展考核经费，调动街道经济工作积极性，发挥街道主体牵头作用。用好“四个制度一个平台”税源服务体系，以及工商税务派员进驻制度及信息交换共享平台，加快信息共享，形成工作合力，确保安商留商、确保收入颗粒归仓。

4. 依法依规组织非税收入。根据上级部门进一步规范财政专户非税收入管理的最新精神，将除教育收费收入以外的行政单位和公益一类事业单位取得的经营服务性收入及其他收入纳入一般公共预算管理。创新手段，通过设立区公有物业资产租赁平台，对公有物业实现集中招租，租金收入实行管办分离，堵塞管理漏洞。

（二）科学统筹，促进各项事业健康发展。

通过继续调整和优化财政支出结构，把财政资金聚焦保障重点向民生领域倾斜，完善社会保障和就业体系、公共教育体系，建设宜居城区，发展公共卫生和医疗事业；兼顾城市建设与科技创新及经济发展，使支出结构优化的成果更好地惠及到广大群众。

（三）抓改革,创机制,建设高效财政。

1. 建章立制完善财政管理体系。以完善制度、明确职责、理顺流程、控制节点、加强监督，提高财政内部管理和控制有效性，推进财政管理科学化和规范化。

2. 加强资金统筹，盘活存量、用好增量。加强对财政专户和预算单位基本账户资金的清理，撤销了原根据省财政厅文件开

设的财政专户，清理了区属行政机关和全额事业单位的基本账户中2013年及以前年度的结余结转资金，并按规定将资金转入财政国库账户核算；结合市财政补助资金、市区结算后核增的预算稳定调节基金以及清理的存量资金，及时编制2016年调整预算方案上报区人大审议；继续清理财政专户资金和历年基建项目，连续两年未用完的结转资金一律收回统筹，将纳入下一年度财政预算统筹安排。

3. 深化专项资金管理，建立起专项资金项目库。按“先审核入库后编制预算”的原则，将所有纳入预算支出的项目纳入财政项目库管理，纳入预算安排的项目支出均应从财政项目库中筛选，并作为年中预算调剂的依据，未列入财政项目库的不得编制部门中期财政规划和年初部门预算。同时，对全区所有部门预算单位进行培训，指导单位科学合理地做好2017-2019年项目申报和2017年部门预算编制，明确编制预算的基本原则和填报口径，加强预算编制与支出进度挂钩机制。

4. 多措并举，加快财政支出进度，解决支出效率不高的问题。制定本年度分月库款压减计划，落实库款压减目标，建立库款的统计分析和动态监测机制，力争年底将库款保障水平压降至合理区间；建立预算单位支出进度与绩效考核机制相结合制度，加大财政支出督导督查力度。动态跟踪掌握单位资金运行情况，对支出进度较慢的单位进行原因分析和指导，重点督查属于区委区政府重点工作、各级政府十件民生实事、以及财政性投资等项目的支出进度；开通绿色通道，加快资金的审批流程，并给予单位相关指导，

加快资金支出进度；对需要清理调整的项目，加强与上级部门的沟通联系，尽快办理手续，分类施策提高预算执行力。

5. 强化预算绩效管理，项目支出预算申报全面填报,清晰量化的绩效目标，并跟踪管理。项目评价重点放在民生、社会管理等财政资金投入较多的领域。充分发挥部门、单位在绩效管理中的主体作用，并委托有资质的中介机构进行第三方评价，形成“谁干事谁花钱，谁花钱谁担责”的工作机制。及时批复，与各单位部门预算一并在区信息网公开。

（四）控管结合，着力严肃财经纪律。

1. 增强依法理财意识。严格贯彻执行新《预算法》，坚持以法治思维和法治方式推进各项财政体制改革，依法建立健全财政部门权力清单制度，明确权力清单、责任清单，形成依法理财的保障机制。

2. 强化财政监督检查。积极配合完成了省市区布置的关于区五类车专项经费使用情况、市开展整治违规公款吃喝问题、2016年省级财政专项资金和一般性转移支付资金使用情况、省市关于做好非税收入收缴情况和地方预决算公开情况等多个专项检查工作。对全区30个单位开展财政监督检查。检查范围涉及财政预决算执行、收支两条线管理、“小金库”、政府采购、基建工程、人员工资福利和财政票据使用等方面。通过财政检查，发现问题，督促单位尽快纠正。确保各项财政政策有效实施和财政资金安全、规范、高效运行。

3. 加强内部控制。将内控工作贯穿于财政工作的各方面，成立越秀区财政局内部控制委员会，按照分事行权、分岗设权、分级授权的原则，对预算编审、资金划拨、政府采购、基建评审等财政资金的业务流程进行有效控制。有效防范各类业务风险和廉政风险。

4. 完善租赁管理制度，加强公有物业资产管理。参与制定统一管理和集中招越秀区公有物业租赁服务平台的工作租的工作方案，组建公有物业资产监督管理中心，协助国资公司搭建越秀区公有物业租赁服务平台。将区属行政事业单位和区、街属国有集体企业拥有产权或者经营管理权的物业，区房管局管理的非住宅公房和转制社区集体经济组织的较大型资产交易纳入区公有物业租赁服务平台统一组织实施管理。

5. 抓好审计检查的整改落实工作。根据省审计厅关于经济责任审计报告所提出涉及财政方面的问题，制定具体整改措施，认真落实整改工作，按时完成整改报告并上报区政府。

6. 推进政府采购管理改革，努力确保改革过程中我区政府采购管理的平稳过渡。严格按照法律规定处理政府采购投诉案件，维护政府采购监管的廉洁与公正。

7. 加强基建财务管理和财政投资评审各项管理工作，认真做好东濠涌中北段综合整治、珠光北复建房、海月东复建房、大小马站、社区微改造项目等区重点项目的资金落实、工程项目的追踪管理及概、预、结算审核工作。

8. 强化会计事务管理。兑现现场办结的服务承诺，顺利完

成我区会计从业资格证的办理和服务事项、会计从业资格考试、会计技术资格考试等工作。

（五）坚定目标，深化国资管理制度改革。

整合重组资产，组建优质资产平台和风险资产平台；设立优质资产平台公司；改革区国有企业领导体制。为加强国有企业领导班子建设，根据《中共广州市委广州市人民政府关于进一步推动国有企业改革发展的意见》（穗字〔2007〕4号）等文件精神，结合区实际拟定了《关于深化越秀区国有企业领导体制改革的若干意见》，将企业分为区管企业和区国资局直管企业，对区管企业实行动态管理；加快设立政府主权基金。与区金融局、广州民间金融街管理有限公司积极开展越秀区主权基金公司的筹备工作，成立越秀区主权基金公司——越富基金公司。

二、2016 年重点工作完成情况

2016 年重点工作完成情况

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	营改增实施工作	税基测算、行业企业调研、对外宣传引导，实现所有行业税负只减不增的改革目标。	实现“营改增”改革的平稳实施，
2	协税护税相关工作	考评街道经济工作情况、拨付各街道经济发展考核经费，利用好“四个制度一个平台”税源服务体系。	形成工作合力，确保安商留商、确保收入颗粒归仓。
3	资金统筹工作	盘活存量、用好增量，基本账户资金清理、收回统筹结转资金、编制 2016 年调整预算方案上报区人大审议	清理财政专户和预算单位基本账户结余结转资金，将资金转入财政国库账户核算；编制 2016 年调整预算方案上报区人大审议。

4	专项资金管理工作	建立专项资金项目库、组织预算培训。	建立专项资金项目库。所有纳入预算支出项目纳入财政项目库管理，指导单位科学合理做好2017-2019年项目申报和2017年部门预算编制工作。
5	加快财政支出进度工作	3. 多措并举，解决支出效率不高的问题	制定本年度库款压减计划、建立预算单位支出进度与绩效考核机制相结合制度、开通绿色通道，加快资金审批流程、分类处理资金，使用效益
6	预算绩效管理工作	强化预算绩效管理，形成“谁干事谁花钱，谁花钱谁担责”的工作机制。	量化绩效目标，项目评价关注民生、社会管理领域，委托中介机构进行第三方评价，及时批复各单位部门预算，及时公开。
7	物业资产管理工作	完善租赁管理制度，加强公有物业资产管理。	参与制定物业租赁服务工作方案，组建公有物业资产监督管理中心，搭建越秀区公有物业租赁服务平台，统一组织实施管理。
8	会计事务管理工作	强化会计事务管理	兑现现场办结的服务承诺，顺利完成我区会计从业资格证的办理和服务事项、会计从业资格考试、会计技术资格考试等工作。
9	国资管理制度改革	建立优质资产平台和风险资产平台；改革区国有企业领导体制；加快设立政府主权基金。	整合重组资产、设立优质资产平台公司；将企业分为区管企业和区国资局直管企业，对区管企业实行动态管理；成立越秀区主权基金公司—越富基金公司。

三、不足与改进方向

2016年区财政运行基本平稳，各项财政改革取得新的进展，但我们也应清醒地认识到面临的问题与挑战：新常态下财政收入中低速增长与支出刚性增长矛盾突出；预算单位支出进度不均衡；部门预算编制准确性不足，国资改革历史遗留问题依然突出。

对于这些问题，我们将转变思路，主动作为，在今后的发展和工作中逐步改进解决。

（一）以提升保障能力为目标，着力抓好财政收入。

围绕收入目标任务，科学组织收入，增强地方财力。密切关注经济发展走势、宏观经济政策和财政政策变化，全面开展财源、政策效应、收入进度分析；加大非税收入收缴力度，充分发挥非税收入对财政增收的积极作用；理顺财政体制。进一步争取对本级财政体制调整更完善。理顺与上级财政分配关系，加大与上级财政部门协调力度，力促上级增加一般性转移支付规模和比重，增强本级财政实力。

（二）以财政改革为引领，着力提升财政管理效能。

扎实稳步推进各项财政体制改革。持续加强全口径预算管理，不断深化预算绩效管理，全面推行中期财政规划管理。并与年度预算紧密结合，构建部门预算管理新模式；结合中期财政规划、三年滚动预算和项目库管理改革，进一步完善专项资金的设立、申报、审核与审批、监督检查和绩效评价等环节，将资金分配环节提前到预算编制阶段完成，切实提高资金审核拨付效率；硬化预算执行管理，继续实施按月预算执行通布考核制度，强化预算执行动态监控，推进预算均衡支出；继续推进透明预算管理。由各级各部门按主体原则负责本级、本部门预算公开，加快建设阳光财政；加强财政存量资金管理，大力创新财政资金投入方式。积极推广运用政府和社会资本合作（PPP）模式。

（三）以统筹兼顾、突出重点为方向，着力保障支持民生和重点项目支出。

积极贯彻落实省、市、区各项惠民政策措施，不断加大民生和公共事业的投入，保障我区各项重点项目支出需要；压缩一般性行政性支出，严格控制“三公”经费增长，从严从紧编制下年度各项支出预算。继续进一步加大对财政性资金的盘活和统筹力度，清理归集部门沉淀资金，统筹使用一般和专项结余资金，聚焦区委确定的重点工作，围绕群众关切的民生诉求，突出集中财力办大事、办实事，有效保障民生重点项目的资金需求。

（四）以强化财政监督为切入点，着力推进法治财政的建设。

加快内部控制体系的建设，建立健全财政部门权力清单制度，把权力关进制度的笼子里；加强财政监督检查。坚持日常督促检查、专项督查督办、跟踪追责问效三位一体的督查工作机制。加强与审计、纪检监察部门和相关业务科室的通力协作，形成监管合力，提高财政资金使用效益；加快信息化建设。优化和完善本级国库集中支付电子化管理系统，加快推进全区财务核算信息监管平台的建设，提高对财政资金运行效率和风险的防控能力；健全完善预算绩效管理机制，积极探索提高财政支出绩效评价结果约束力的措施；优化资产处置审批程序，提高审批效率。

（五）以全力推进国有资产管理体制改革为契机，着力优化国有资产管理模式。

推进精细化管理，健全区属国有企业工作责任和考核制度，对闲置物业采取召开物业推介会、拓宽招租渠道、提高招租效率、建立市场化的物业经营管理机制等措施，全力完成全年租金

收入和经营利润等任务；深化企业内部用人制度建设，充实区属国有企业领导班子；创新国资监管模式。科学界定监管边界，厘清政府和企业关系，构建区国有企业管控架构，采取分类监管模式，实现经济效益和社会效益共同提升；推进企业法人治理体系建设。加强风险资产平台运营和管理。按照分类改革方案，加大风险资产处置和管控力度，推进企业历史遗留问题的解决。

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、捐赠收入：填列单位按《财政部关于加强政府非税收入管理的通知》（财综〔2004〕53号）规定以政府名义接受的捐赠收入。

十六、其他收入：填列单位除上述收入外的非税收入

十七、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。

十八、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。

十九、一般公共服务（类）财政事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（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的支出。

二十、一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

二十一、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。

二十二、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。

二十三、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。

二十四、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。

二十五、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。

二十六、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。

二十七、绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

二十八、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。