

2018 年广州市越秀区财政局部门决算报告

目 录

第一部分 广州市越秀区财政局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市越秀区财政局 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 广州市越秀区财政局 2018 年部门决算情况说明

第四部分 广州市越秀区财政局 2018 年部门整体绩效管理情况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市越秀区财政局概况

（一）部门主要职责

越秀区财政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，组织拟订财政、政府采购、国有资产、资产评估、财务会计等方面的制度，并监督实施。

2.拟订财政发展战略和中长期财政规划，参与制定各项经济政策；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。

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；拟定和执行政府性债务管理制度，防范财政风险；负责过年赔偿费用的管理。

5.执行财政国库管理制度、财政国库集中收付制度，指导监督财政国库管理业务；执行政府采购规定、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；负责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.负责财政专项资金的安排和监督管理；管理各项政府性基金和财政专项资金；管理财政社会保障支出。

8.制定财政投资评审管理监督制度，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。

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

按照部门决算编报要求，纳入广州市越秀区财政局 2018 年部门决算编报范围的单位共 4 个，包括局机关和下属 3 个预算单位，分别是：

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	公益一类事业单位
4	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

第二部分 广州市越秀区财政局 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：广州市越秀区财政局

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	3524. 52	一、一般公共服务支出	26	2395. 48
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	429. 12	六、科学技术支出	31	55. 00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	1. 42
	8		八、社会保障和就业支出	33	389. 92
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	28. 68
	10		十、节能环保支出	35	0. 00

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市越秀区财政局

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	0.22
	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	127.06
	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	541.89
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	351.33
本年收入合计	22	3953.64	本年支出合计	47	3891.00
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： 广州市越秀区财政局

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	333. 43	年末结转和结余	49	396. 07
总计	25	4287. 07	总计	50	4287. 07

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： 广州市越秀区财政局

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	3953.64	3524.52	0.00	0.00	0.00	0.00	429.12
201	一般公共服务支出	2380.55	2380.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1908.00	1908.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1293.33	1293.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	208.92	208.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	58.66	58.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	174.09	174.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	173.01	173.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	472.54	472.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010708	协税护税	250.99	250.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	221.55	221.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 广州市越秀区财政局

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	3953.64	3524.52	0.00	0.00	0.00	0.00	429.12
206	科学技术支出	55.00	55.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究开发	55.00	55.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与研究开发支出	55.00	55.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	1.42	1.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化体育与传媒支出	1.42	1.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	1.42	1.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	389.92	389.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	387.94	387.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 广州市越秀区财政局

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	3953.64	3524.52	0.00	0.00	0.00	0.00	429.12
2080501	归口管理的行政单 位离退休	387.94	387.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20806	企业改革补助	1.98	1.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080699	其他企业改革发展 补助	1.98	1.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生 育支出	28.68	28.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	28.68	28.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务 支出	28.68	28.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探信息等支 出	127.06	127.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	127.06	127.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管 支出	127.06	127.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 广州市越秀区财政局

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	3953.64	3524.52	0.00	0.00	0.00	0.00	429.12
221	住房保障支出	541.89	541.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	541.89	541.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	177.75	177.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	364.14	364.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	429.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	429.12
22999	其他支出	429.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	429.12
2299901	其他支出	429.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	429.12

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： 广州市越秀区财政局

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	3891.00	2509.65	1381.35	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2395.48	1372.22	1023.26	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1922.94	1372.22	550.72	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1293.33	1203.52	89.81	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	209.15	0.00	209.15	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	58.65	0.00	58.65	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	174.09	168.70	5.39	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	187.72	0.00	187.72	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	472.54	0.00	472.54	0.00	0.00	0.00
2010708	协税护税	250.99	0.00	250.99	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广州市越秀区财政局

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	3891.00	2509.65	1381.35	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	221.55	0.00	221.55	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	55.00	0.00	55.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究与开发	55.00	0.00	55.00	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与研究与开发支出	55.00	0.00	55.00	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	1.42	0.00	1.42	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化体育与传媒支出	1.42	0.00	1.42	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	1.42	0.00	1.42	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	389.92	387.94	1.98	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	387.94	387.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	387.94	387.94	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广州市越秀区财政局

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	3891.00	2509.65	1381.35	0.00	0.00	0.00
20806	企业改革补助	1.98	0.00	1.98	0.00	0.00	0.00
2080699	其他企业改革发展补助	1.98	0.00	1.98	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	28.68	28.68	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	28.68	28.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	28.68	28.68	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.22	0.00	0.22	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	0.22	0.00	0.22	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	0.22	0.00	0.22	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探信息等支出	127.06	118.72	8.34	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	127.06	118.72	8.34	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广州市越秀区财政局

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	3891.00	2509.65	1381.35	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	127.06	118.72	8.34	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	541.89	541.89	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	541.89	541.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	177.75	177.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	364.14	364.14	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	351.33	60.20	291.13	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	351.33	60.20	291.13	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	351.33	60.20	291.13	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： 广州市越秀区财政局

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	3524.52	一、一般公共服务支出	29	2395.48	2395.48	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	55.00	55.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	1.42	1.42	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	389.92	389.92	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	28.68	28.68	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	0.22	0.22	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市越秀区财政局

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	127.06	127.06	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	541.89	541.89	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	60.20	60.20	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	3524.52	本年支出合计	52	3599.88	3599.88	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	176.53	年末结转和结余	53	101.17	101.17	0.00
一般公共预算财政拨款	26	176.53		54			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市越秀区财政局

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	3701.04	总计	56	3701.04	3701.04	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： 广州市越秀区财政局

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	3599.88	2509.65	1090.23
201	一般公共服务支出	2395.48	1372.22	1023.26
20106	财政事务	1922.94	1372.22	550.72
2010601	行政运行	1293.33	1203.52	89.81
2010602	一般行政管理事务	209.15	0.00	209.15
2010605	财政国库业务	58.65	0.00	58.65
2010650	事业运行	174.09	168.70	5.39
2010699	其他财政事务支出	187.72	0.00	187.72
20107	税收事务	472.54	0.00	472.54
2010708	协税护税	250.99	0.00	250.99
2010799	其他税收事务支出	221.55	0.00	221.55
206	科学技术支出	55.00	0.00	55.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市越秀区财政局

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	3599.88	2509.65	1090.23
20604	技术与开发	55.00	0.00	55.00
2060499	其他技术与开发支出	55.00	0.00	55.00
207	文化体育与传媒支出	1.42	0.00	1.42
20799	其他文化体育与传媒支出	1.42	0.00	1.42
2079902	宣传文化发展专项支出	1.42	0.00	1.42
208	社会保障和就业支出	389.92	387.94	1.98
20805	行政事业单位离退休	387.94	387.94	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	387.94	387.94	0.00
20806	企业改革补助	1.98	0.00	1.98
2080699	其他企业改革发展补助	1.98	0.00	1.98
210	医疗卫生与计划生育支出	28.68	28.68	0.00
21007	计划生育事务	28.68	28.68	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市越秀区财政局

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	3599.88	2509.65	1090.23
2100799	其他计划生育事务支出	28.68	28.68	0.00
213	农林水支出	0.22	0.00	0.22
21305	扶贫	0.22	0.00	0.22
2130599	其他扶贫支出	0.22	0.00	0.22
215	资源勘探信息等支出	127.06	118.72	8.34
21507	国有资产监管	127.06	118.72	8.34
2150799	其他国有资产监管支出	127.06	118.72	8.34
221	住房保障支出	541.89	541.89	0.00
22102	住房改革支出	541.89	541.89	0.00
2210201	住房公积金	177.75	177.75	0.00
2210203	购房补贴	364.14	364.14	0.00
229	其他支出	60.20	60.20	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市越秀区财政局

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	3599.88	2509.65	1090.23
22999	其他支出	60.20	60.20	0.00
2299901	其他支出	60.20	60.20	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： 广州市越秀区财政局

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	1493.97	302	商品和服务支出	171.66
30101	基本工资	295.09	30201	办公费	6.73
30102	津贴补贴	845.68	30202	印刷费	1.83
30103	奖金	2.99	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.42
30107	绩效工资	50.28	30205	水费	1.52
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	105.99	30206	电费	5.06
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	9.98
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	1.75
30112	其他社会保障缴费	1.20	30211	差旅费	0.85
30113	住房公积金	184.37	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.52	30213	维修(护)费	21.41
30199	其他工资福利支出	7.85	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： 广州市越秀区财政局

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	824. 42	30215	会议费	0. 00
30301	离休费	0. 00	30216	培训费	0. 00
30302	退休费	384. 42	30217	公务接待费	0. 00
30303	退职（役）费	0. 00	30218	专用材料费	0. 87
30304	抚恤金	0. 00	30224	被装购置费	0. 00
30305	生活补助	0. 71	30225	专用燃料费	0. 00
30306	救济费	0. 00	30226	劳务费	1. 00
30307	医疗费补助	0. 00	30227	委托业务费	2. 72
30308	助学金	0. 00	30228	工会经费	22. 68
30309	奖励金	25. 69	30229	福利费	32. 67
30310	个人农业生产补贴	0. 00	30231	公务用车运行维护费	5. 35
30399	其他对个人和家庭的补助	413. 60	30239	其他交通费用	40. 87
			30240	税金及附加费用	0. 00
			30299	其他商品和服务支出	15. 96
			310	资本性支出	19. 60

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市越秀区财政局

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	19.08
			31003	专用设备购置	0.52
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市越秀区财政局

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： 广州市越秀区财政局

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	2318.39		公用经费合计	191.27

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： 广州市越秀区财政局

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
12.27	0.00	10.00	0.00	10.00	2.27	11.68	6.19	5.35	0.00	5.35	0.14

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： 广州市越秀区财政局

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： 广州市越秀区财政局

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： 广州市越秀区财政局

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	2277.63	1736.62	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	93.44	93.44	0
人力资源和社会保障行政事业性收费收入	93.44	93.44	0
专业技术人员职业资格考试考务费	93.44	93.44	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	2184.19	1643.18	0
利息收入	6.05	6.00	0
其他利息收入	6.05	6.00	0
非经营性国有资产收入	1.64	1.63	0
行政单位国有资产出租、出借收入	1.48	1.47	0
行政单位国有资产处置收入	0.16	0.16	0

表 9

非税收入征缴情况表

部门： 广州市越秀区财政局

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	2277.63	1736.62	0
其他国有资源（资产）有偿使用收入	2176.50	1635.55	0
其他国有资源（资产）有偿使用收入	2176.50	1635.55	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	0	0	0

注：无

第三部分 广州市越秀区财政局 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

广州市越秀区财政局 2018 年度收、支总计 4287.07 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 71.53 万元，增长 1.70%。

（一）年度收入总体情况

广州市越秀区财政局 2018 年度总收入 4287.07 万元，其中本年收入 3953.64 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 3524.52 万元，占 89.15%，比上年决算数减少 63.32 万元，下降 1.76%。主要变动情况：一是信息化项目比去年减少，二是退休人员经费纳入社保发放。

2. 上级补助收入 0 万元，占 0%，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0 万元，占 0%，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0 万元，占 0%，与上年决算数持平。

5. 其他收入 429.12 万元，占 10.85%，比上年决算数增加 128.76 万元，增长 42.87%。主要变动情况：根据工作需要年中追加工作经费。

（二）年度支出总体情况

广州市越秀区财政局 2018 年度总支出 4287.07 万元，其中本年支出 3891.00 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2509.65 万元，占 64.50%，比上年决算数减少 108.88 万元，下降 4.16%。主要变动情况：退休人员经费纳入社

保发放。

2. 项目支出 1381.35 万元，占 35.50%，比上年决算数增加 124.72 万元，增长 9.92%。主要变动情况：因工作需要增加业务经费支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，占 0%，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，占 0%，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，占 0%，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

广州市越秀区财政局 2018 年度财政拨款收入合计 3524.52 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 3524.52 万元，比上年决算数减少 63.32 万元，下降 1.76%；主要变动情况：一是信息化项目较去年减少，二是退休人员经费纳入社保发放；政府性基金预算财政拨款收入 0 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

广州市越秀区财政局 2018 年度财政拨款支出合计 3599.88 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 3599.88 万元，比年初预算数增加 1010.78 万元，增长 39.04%；主要变动情况：一是因政策性因素，增加人员经费；二是因工作需要年中追加下达经费；政府性基金预算财政拨款支出 0 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. 一般公共服务支出（类）2395.48 万元，占比 66.54%，其中：

财政事务（款）行政运行（项）1293.33 万元，占比 35.93%，主要用于行政单位和参公事业单位的工资福利支出和日常公用支出的办公费、差旅费、培训费等支出；

财政事务（款）一般行政管理事务（项）209.15 万元，占比 5.81%，用于财政监督检查工作、国有资产监督工作等财政相关业务经费支出；

财政事务（款）财政国库业务（项）58.65 万元，占比 1.63%，主要用于财政国库业务支出；

财政事务（款）事业运行（项）174.09 万元，占比 4.84%，主要用于事业单位的工资福利支出和日常公用支出的办公费、差旅费、会议费、培训费等支出；

财政事务（款）其他财政事务支出（项）187.72 万元，占比 5.21%，主要用于财政绩效评价、组织全国会计专业资格考试工作、信息化建设项目的支出；

税收事务（款）协税护税（项）250.99 万元，占比 6.97%；主要用于协税护税工作经费支出。

税收事务（款）其他税收事务支出（项）221.55 万元，占比

6.15%，主要用于协税护税工作经费支出。

2.科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）55.00 万元，占比 1.53%，主要用于财政信息化项目建设支出。

3.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）1.42 万元，占比 0.04%，主要用于中心组学习专项经费支出。

4.社会保障和就业支出（类）389.92 万元，占比 10.83%，其中：

行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）387.94 万元，占比 10.78%，主要用于行政单位和参公单位离退休人员的经费支出；

企业改革补助（款）其他企业改革发展补助（项）1.98 万元，占比 0.05%，主要用于国有企业职教、幼教、退休教师待遇专项补助。

5.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）28.68 万元，占比 0.80%，主要用于计划生育事务支出。

6.农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）0.22 万元，占比 0.01%，主要用于开展扶贫工作支出。

7.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）127.06 万元，占比 3.53%，主要用于区属公有物业资产管理中心经费支出。

8.住房保障支出（类）住房改革支出（款）541.89 万元，占比 15.05%，其中：

住房公积金（项）177.75 万元，占比 4.93%，主要用于为在职人员缴纳住房公积金支出；

购房补贴（项）364.14 万元，占比 10.12%，主要用于单位在职人员和离退休人员的住房改革支出。

9.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）60.21 万元，占比 1.67%，主要用于其他与财政工作相关支出。

（三）2018 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

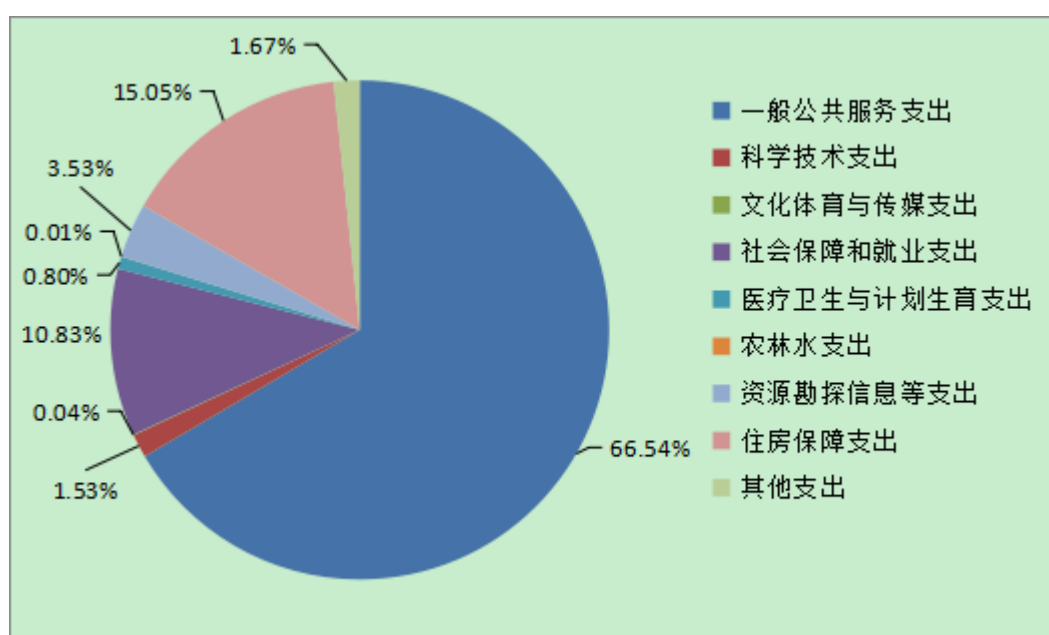
本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从区本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

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 3599.88 万元，占本年支出合计的 92.52%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 4.80 万元，下降 0.13%，基本持平。

主要用于以下方面：一般公共服务支出 2395.48 万元，占 66.54%；科学技术支出 55 万元，占 1.53%；文化体育与传媒支

出 1.42 万元，占 0.04%；社会保障和就业支出 389.92 万元，占 10.83%；医疗卫生与计划生育支出 28.68 万元，占 0.80%；农林水支出 0.22 万元，占 0.01%；资源勘探信息等支出 127.06 万元，占 3.53%；住房保障支出 541.89 万元，占 15.05%；其他支出 60.21 万元，占 1.67%。



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 2589.1 万元，支出决算 3599.88 万元，完成年初预算的 139.04%。其中：

(1) 一般公共服务支出（类）支出 2395.48 万元，完成年初预算 159.42%，其中：

财政事务（款）行政运行（项）支出 1293.33 万元，完成年初预算 144.84%。预决算产生差异的主要原因是根据相关政策规定年中统一调增基本支出预算；

财政事务（款）一般行政管理事务（项）支出 209.15 万元，完成年初预算 82.18%。预决算产生差异的主要原因是财政相关业务工作经费根据实际工作需要，在年中调减预算；

财政事务（款）财政国库业务（项）支出 58.65 万元，完成年初预算 97.36%。预决算产生差异的主要原因是根据工作需要，在年中调减预算；

财政事务（款）事业运行（项）支出 174.09 万元，完成年初预算 164.61%。预决算产生差异的主要原因是因政策性因素增加人员支出，统一调增预算；

财政事务（款）其他财政事务支出（项）支出 187.72 万元，完成年初预算 99.23%，预决算基本持平；

税收事务（款）协税护税（项）支出 250.99 万元，完成年初预算 0 万元的--%（预算数基数为 0，不可比），因工作需要，在年中追加；

税收事务（款）其他税收事务支出（项）支出 221.55 万元，完成年初预算 0 万元的--%（预算数基数为 0，不可比），因工作需要，在年中追加。

（2）科学技术支出（类）研究与开发（款）其他研究与开发支出（项）支出 55 万元，完成年初预算 83.4%。预决算产生差异的主要原因部分信息化建设项目尚未进入验收阶段。

(3) 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）支出 1.42 万元，完成年初预算 0 万元的--%（预算数基数为 0，不可比），相关部门年中追加下达经费。

(4) 社会保障和就业支出（类）支出 389.92 万元，完成年初预算 159.14%。其中：

行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）支出 387.94 万元，完成年初预算 159.62%。预决算产生差异的主要原因是根据政策性因素增加行政单位离退休人员的人员经费预算；

企业改革补助（款）其他企业改革发展补助（项）支出 1.98 万元，完成年初预算 100%。

(5) 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）支出 28.68 万元，完成年初预算 95.12%。预决算产生差异的主要原因是根据年度计划生育事务实际情况支出。

(6) 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）支出 0.22 万元，因工作需要年中追加。

(7) 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）支出 127.06 万元，完成年初预算 102.42%。预决算产生差异的主要原因根据工作实际需要在年中

追加。

(8) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）支出 541.89 万元，完成年初预算 116.66%，其中：

住房公积金（项）支出 177.75 万元，完成年初预算 104.95%。预决算产生差异的主要原因是因政策性因素增加人员支出，统一调增预算；

购房补贴（项）支出 364.14 万元，完成年初预算 123.37%。预决算产生差异的主要原因是因政策性因素增加人员支出，统一调增预算。

(9) 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）支出 60.21 万元，完成年初预算 0 万元的--%（预算数基数为 0，不可比），因工作需要年中追加。

（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 2509.65 万元，其中人员经费 2318.39 万元，主要包括工资福利支出 1493.97 万元、对个人和家庭的补助 824.42 万元，主要为在职人员及退休人员经费；公用经费 191.26 万元，包括商品和服务支出 171.66 万元、其他资本性支出 0 万元，无相关经济分

类科目支出金额偏高的情况。

（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 万元。支出 0 万元，与 2017 年度相比增加 0 万元，增长--%（上年基数为 0，不可比）；比年初预算数增加 0 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 万元，项目支出 0 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

广州市越秀区财政局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 11.68 万元，完成预算 12.27 万元的 95.19%。其中：因公出国（境）费支出决算为 6.19 万元，完成预算 0 万元的--%（预算数基数为 0，不可比），本单位的因公出国（境）经费年初预算由区统一安排，单位在实际支出时才进行预算调整；公务用车购置及运行费支出决算为 5.35 万元，完成预算 10.00 万元的 53.50%；公务接待费支出决算为 0.14 万元，完成预算 2.27 万元的 6.17%。

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

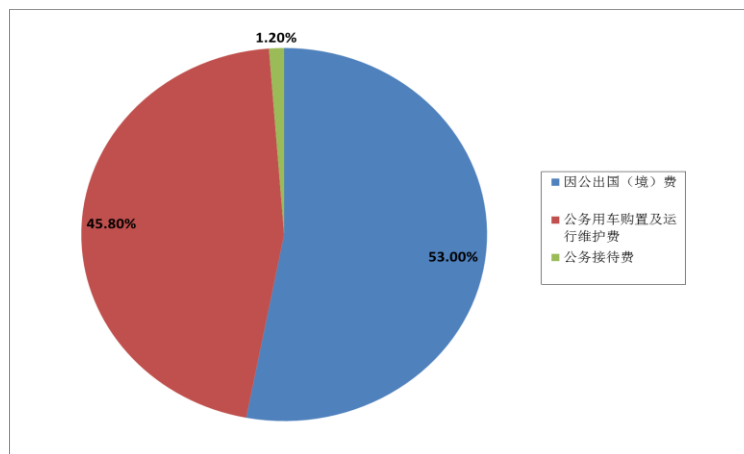
2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 6.19 万元，占 53.00%；公务用车购置及运行费支出 5.35 万元，占 45.80%；公务接待费支出 0.14 万元，占 1.20%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 6.19 万元。全年使用财政拨款安排局 1 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”培训班，学习英国政府财政预算编制的方法及先进经验，提高我市财政系统化、专业化、精细化管理水平，大力推进我市的预算编制管理工作。

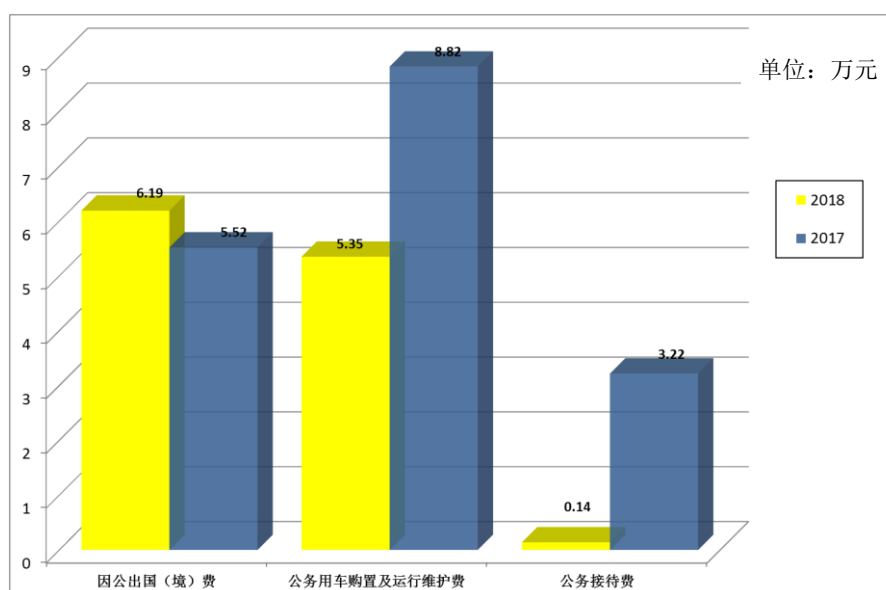
2. 公务用车购置及运行维护费支出 5.35 万元。其中：公务用车购置支出为 0 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆；公务用车运行及维护支出 5.35 万元，2018 年局机关及下属 2 个单位公务用车保有量为 5 辆，主要用于机要文件交换、市内公务出行等所需燃料费、维修费、保险费等。

3. 公务接待费支出 0.14 万元，主要用于本部门 1 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。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 12 人，主要包括国内公务接待支出 0.14 万元，主要是局机关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。

“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

广州市越秀区财政局 部门 2018 年度会议费决算 0.29 万元，完成预算 2.25 万元的 12.89%。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 2.50 万元，下降 89.61%。下降的主要原因是：

节省会议费用开支。

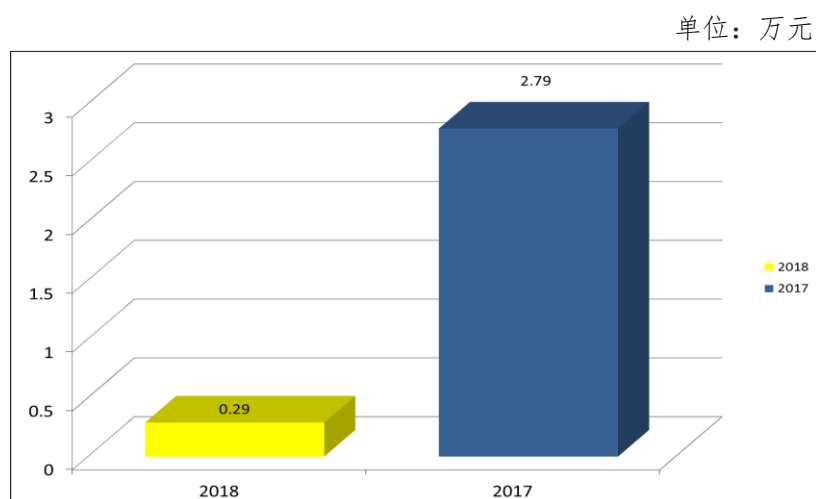
全年开支较大的会议分别是：

2018 年部门决算布置会议，历时半天，参会人数 200 人，共支出 0.09 万元，占会议费 31.04%；

2018 年部门预算布置会议，历时半天，参会人数 220 人，共支出 0.10 万元，占会议费 34.48%；

2018 年绩效评价会议历时半天，参会人数 40 人，共支出 0.10 万元，占会议费 34.48%。

2018、2017 年会议费支出对比图



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 176.31 万元，比预算数增加 32.71 万元，增长 22.78%。主要增减变动情况是：根据工作需要增加支出。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 31.23 万元，其中：政府采购货物支出 31.23 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 31.23 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 31.23 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 5 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 5 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 1 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 2277.63 万元，纳入预算管理已缴国库 1736.62 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%，包括无；专项收入 0 万元，占 0%，包括无；行政事业性收费收入 93.44 万元，占 4.10%，包括专业技术人员职业资格考试考务费 93.44 万元；罚没收入 0 万元，占 0%，包括无；国有资本经营收入 0 万元，占 0%，包括无；国有资源（资产）有偿使用收入 2184.19 万元，占 95.90%，包括其他利息收入 6.05 万元，行政单位国有资产出租、出借收入 1.48 万元，行政单位国有资产处置收入 0.16

万元，其他国有资源（资产）有偿使用收入 2176.50 万元。；
其他收入 0 万元，占 0%，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，取得了预期的效果。

组织申报 2018 年度预算项目支出绩效目标 16 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 14 项，公开覆盖率 100%。本部门绩效目标为立足我区经济发展实际，紧扣社会主要矛盾变化，知难而上，实现财政工作新飞跃，为区经济持续健康发展和社会和谐稳定提供更有力的财力保障。通过系统考量财政资金的产出和效果，强化财政支出责任，建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的机制，为编制以后年度部门预算提供重要依据，提高预算编制的科学性。通过对绩效目标的有效管理，完善财务制度，切实加强本部门预算管理，着力提高预算执行率，提升部门预算绩效管理广度和深度。

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 16 个项目，自评覆盖率达到 100%，共涉及资金 620.29 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 14 个，共 620.29 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

（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，所有自评项目从项目安排、绩效目标、指标体系、项目管理、项目产出和效益等方面进行评价。其中，根据年初设定的绩效目标，其他国有资产监管工作经费项目自评得分为 96 分。项目全年预算数为 8.34 万元，执行数为 7.99 万元，完成预算的 95.80%。

主要产出和效果：一是完成在管物业的租金收缴以及对物业的安全巡查 100%全覆盖，下监督落实物业的整改工作；二是完成在管物业的招租、维护及配合区政府及上级部门对物业的统筹使用规划安排工作。

发现的主要问题及原因：一是个别租户在物业安全整改方面不太配合，落实整改要求工作不及时；二是中心目前缺乏专业的维修人员或长期合作的维修团队对物业进行维护，对大型物业维修维护管理工作还缺乏经验。

下一步改进措施：一是继续推进物业的巡查业务工作，及早发现安全隐患，加强物业整改情况的督促落实；二是本着租户承

担物业主体结构外的维护维修责任的原则，鼓励租户自行维修；三是对有较大安全隐患的在租物业，进行清场处理。

（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：

“考务费用”项目绩效评价报告

（1）项目概况

①项目基本情况。组织全区会计从业人员继续教育培训 2 场，组织 2018 年度广州市越秀区全国会计专业技术资格考试，其中，初级报考人数 6374 人（两科合计 12748 人/次）；中级报考人数 4780 人（三科合计 12155 人/次）。

②项目资金情况。本项目年度预算金额为 87.66 万元，实际支出 76.38 万元，预算执行率 87.00%。

（2）项目绩效情况

①项目绩效目标。

组织全区全国会计专业技术初、中级资格考试考务工作，提高全国会计人员专业素质。

②项目绩效目标完成情况。

一是精心组织和圆满完成了全区 2018 年度全国会计专业技术初、中级资格考试考务工作，保持零出错、零事故。初级报考人数：6374 人（两科合计 12748 人/次）；中级报考人数 4780 人（三科合计 12155 人/次），共设置 2 个考点。

二是加强全区会计从业人员的培训，推动会计人才队伍建设，为经济发展提供有力的人才支撑。

（3）存在问题。

一是会计考试管理模式陈旧，电子化程度落后，考生资料情况查询困难；二是会计考试考试人数过多，存在考场机位不足的情况。

（4）相关建议。

一是及时做好进驻网上办事大厅政务服务系统事项的维护和更新工作；

二是切实推进会计考试模式电子化进程。

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 3891.00 万元，其中一般公共预算支出 3599.88 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）	3891.00	部门整体预算完成率：	92.28%
	其中：一般公共预算支出	3599.88		
年度目标	部门整体支出目标		部门整体目标完成情况	
	立足我区经济发展实际，紧扣社会主要矛盾变化，知难而上，实现财政工作新飞跃，为区经济持续健康发展和社会和谐稳定提供更有力的财力保障。强化税费征管，优化营商环境，安商留企稳税基，争取上级政策支持落实处；优化支出结构，加大民生和社会各项事业的投入；加强支出通报机制及督导机制，紧盯重点部门、重点项目、重点科目；做好各类专题分析、供区领导决策参考；不断创新方法，提升财政管理水平；依法推进各项财政工作，按照上级财政部门的要求，全面推进内部控制制度建设，加强风险防控，完善债务管理，加大对区属单位落实中央八项规定、会计基础工作、财政资金使用等情况的检查力度；深化国有企业改革，大力推进公有物业改革试点工作，加强对区政府投资基金的监管，积极发挥基金的作用。		区财政局以习近平新时代中国特色社会主义思想为统领，认真贯彻落实党的十九大精神，按照“三个定位、两个率先”和“四个坚持、三个支撑、两个走前列”以及习近平总书记在今年3月7日人大会议参加广东代表团审议时提出的“四个走前列”要求，把十九大精神贯穿于财政工作始终。在全区各单位通力合作，克服车船税征收标准下调等各项不利因素的影响，实现一般公共预算收入568,588万元，可比增长8.90%，完成年度收入计划103.80%，顺利完成全年收入任务。	
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）
绩效评价及预决算编制工作	按时、保质完成预决算编制、绩效管理改革各项任务，通过财政支出绩效监控、评价，全面、客观反映财政资金的使用情况及使用效益，揭示预算资金在立项、申报、使用、管理中存在的问题，推动各部门（单位）增强预算绩效管理理念，改进资金使用管理方式，提高部门管理水平和整体效益 绩效目标：通过系统考量财政资金的产出和效果，强化财政支出责任，建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的机制，为编制以后年度部门预算提供重要依据，提高预算编制的科学性。		一是组织开展业务培训4场； 二是组织项目评价10个； 三是评价意见全部得到反馈； 四是重点评价项目所涉及到的单位全部整改； 五是部门预决算批复差错率为0%； 六是区本级非涉密部门预决算、“三公”经费公开率100%； 七是提高财政资金使用效率； 八是第三方评价结果公开率100%； 九是人大监督财政管理的力度； 十是决算报表通过市财政局审核。	34.8

管理 全区 会计 工作	认真贯彻落实中央和省、市、区的文件精神，积极组织全区开展会计管理工作。认真落实考务工作，精心组织全区 2018 年度全国会计专业技术初、中级资格考试报名确认和考试实施工作；开展会计人员考试和继续教育，提高会计人员专业胜任能力。 绩效目标：通过开展会计考试评审项目，加强考务组织管理，确保全国会计资格考试越秀考区工作顺利完成；开展会计人员继续考试、提高会计人员专业胜任能力。	一是精心组织和圆满完成了全区 2017 年度全国会计专业技术初、中级资格考试考务工作，保持零出错、零事故。初级报考人数：6374 人（两科合计 12748 人/次）；中级报考人数 4780 人（三科合计 12155 人/次）； 二是组织全区会计从业人员继续教育，学习《政府会计制度》培训 2 场，参加人数 400 人。	76.38
深化 财政 改革 管理	以深化财政改革，推进政府采购、国库改革业务及财政课题研究等财政工作的顺利进行，建立健全财政法规制度体系并严格财政执行，确保财政只能有效发挥。	一是完成了全区 282 个单位部门财务报告的复审、汇总工作； 二是严格按照规定要求，高标准完成全区 70 个部门预算单位 2018 年度预算信息公开以及在越秀区信息网补充公开预算单位 2016-2017 年预决算信息，提高财政管理透明度，加快建设阳光财政。 三是政府采购投诉案件处理及时率 100%。	2.1

财政监督检查工作	全面推进财政管理监督，加强财政风险防控，对预算单位进行财政监督检查。 绩效目标：1. 做好预算编制执行财务收支情况、会计信息质量、专项资金、预决算公开、代理记账机构监督检查工作；2. 进一步完善财政监督系统信息化建设，在提高检查监督工作效率的前提下，强化事前事中监管，扩大财政资金全过程监督范围和提高财政内部控制管理，对财政监督工作实行信息化管理，以及将检查结果作为预算编制和资金分配的重要依据。	一是加强财政支出监管，开展对行政事业单位年度财政监督检查工作。检查范围涉及财政预决算执行、非税收入、“小金库”、会计信息质量等方面； 二是开展 2018 年度预决算公开专项检查工作。要求单位对检查发现问题立行立改，并查找原因，堵塞管理漏洞，我局对整改落实情况进行跟踪督查； 三是完成对区辖内环保企业和代理记账机构会计信息质量检查工作。在实施检查过程中，严格按照“双随机一公开”原则，随机抽取检查单位和检查人员，并对企业进行了查前公示和查后公告，广泛接受社会各界监督； 四是根据上级财政部门要求，完成 2018 年“小金库”专项治理和扶贫等民生领域资金检查及开展“小官巨贪”“小官大贪”专项整治工作，力求在源头上防控资金风险，提高资金使用效益； 五是完成我局内部控制制度的对内培训工作； 六是完善和扩展财务核算信息监管平台功能，利用信息化手段，对区属单位的经济活动进行实时监管。	34.08
-----------------	--	--	--------------

（一）工作情况及成效

1. 积极组织收入，努力实现年度收支计划。面对财政收入可持续发展压力大，财政支出刚性较大的双重压力，区财政多措并举抓收入、稳增长，加强支出管理，实现财政运行健康平稳，收支实现可比增长。2018 年，全区各单位通力合作，克服车船税征收标准下调等各项不利因素的影响，实现一般公共预算收入 568,588 万元，可比增长 8.90%，完成年度收入计划 103.80%，顺利完成全年收入任务；我们充分履行保障职责，科学调度资金，盘活存量资金，在一般性支出和非重点支出上做“减法”，在稳

增长、促改革、调结构和惠民生上做“加法”，全力抓好支出管理，实现一般公共预算支出 1,258,315 万元，增长 1.50%，完成年度预算计划的 112.20%。重点支出科目支出 1,165,423 万元，增幅为 6.90%，增支 74,664 万元。（1）强化税费征管。一是继续加强与税务部门的联系，协调合作，避免出现因国地税合并影响税收征管的情况。二是紧盯关键节点，加强收入分析和预测，提升税收征管水平，切实做到应收尽收。三是加大综合治税力度，健全源头监控，做好涉税信息采集和分析工作，深入挖掘税收增长点，有效提升财税征管的准确性和效率。四是严格落实各项结构性减税降费政策，加强非税收入管理，认真梳理历年“清费减负”情况，清理其他收入项目，认真履行监管职责，确保收入真实性，提高我区财政收入质量。（2）优化营商环境，安商留企稳税基。一是认真贯彻落实积极的财政政策，制定《越秀区产业发展资金管理办法》，为扶持政策提供资金制度支持，充分发挥“钻石 29 条”政策红利，进一步优化我区营商环境。二是强化税源服务工作机制和健全外迁联动预警挽留机制，落实加强税源服务“十三条”，及时了解企业发展的诉求。三是加强与上级财政部门沟通联系，确保市区财政体制调整中市对我区的各项支持政策落实到位。四是拓展印花税合作代征业务，我局于 2018 年 4 月与广州产权交易所开始合作代征印花税，截止至 2018 年底，我局与广州产权交易所共合作征收 246.26 万元。（3）争取上级政策支持落实处。加强与上级财政部门沟通，确保我区车船税、金融业增值税等收入及时调库。全面分析整理现行财政体制下我区

财政运行状况，进一步向省、市争取政策及资金支持。

2. 稳健有序推进财政各项改革工作，建设高效财政。（1）

优化支出结构，加大民生和社会各项事业的投入。科学统筹合理安排支出，集中财力保障事关我区改革、发展和稳定的重点支出需要，确保惠民政策落实。（2）加强支出通报机制及督导机制，紧盯重点部门、重点项目、重点科目。严格按照《广州市越秀区财政局关于加强地方预算执行管理加快支出进度的通知》要求，强化部门责任；探索建立预算“支出计划承诺”机制，通过增加正向激励、反向惩罚的方式，促使单位提高主体意识，自觉提高财政资金支出进度。通过强化财政预算执行追究机制等一系列措施，着力加快重点建设项目，产业扶持资金的使用，加快民生实事以及各项政策性资金的拨付工作，确保社会民众及时受益。（3）做好各类专题分析、供区领导决策参考。紧抓新一轮市对区财政管理体制改革的契机，草拟了我区《新一轮市对区财政管理体制调整配套方案》，深入分析近几年我区财政运行情况以及财政缺口日趋增大的原因，在获得市保运转补助基础上，进一步谋求突破，积极向省、市争取政策及资金支持；积极配合上级财政部门推进事权与支出责任改革工作，确保财随事转。（4）不断创新方法，提升财政管理水平。一是深化预算改革，建立全面规范、标准科学、约束有力的预决算制度。按照省市要求，结合我区实际，制订了《关于深化越秀区预算管理改革提升财政效能的意见》《越秀区本级预备费管理办法》，促进区财政部门 and 区业务主管部门转变职能、聚焦主业，提升财政资源配置效率和使用效益；落

实权责发生制的政府综合财务报告制度，根据市财政局的统一部署，完成了全区 282 个单位部门财务报告的复审、汇总工作；严格按照规定要求，高标准完成全区 70 个部门预算单位 2018 年度预算信息公开以及在越秀区信息网补充公开预算单位 2016-2017 年预决算信息，提高财政管理透明度，加快建设阳光财政。二是不断完善政府采购监督管理。制定了《广州市越秀区财政局关于推进区属事业单位政府购买服务改革有关工作的通知》，加大政府购买专业服务力度，提高政府工作专业化水平；严格控制采购预算，优化政府采购管理流程，政府采购计划清单试行“秒备案制”管理。三是深化财政绩效管理改革。我局制定了《越秀区 2018 年度财政支出绩效管理工作方案》，确保我区绩效目标管理、绩效运行跟踪、绩效评价及结果应用等各环节管理工作有序实施。并在区信息网向社会公开了 2016 年度财政支出绩效重点评价项目情况。四是规范评审监督机制，强化财政投资评审作用，提高财政资金效率。2018 年，累计收审工程概、预、结算、合同案 1311 项次，完成项目审核 1077 项，审核金额 32.70 亿元，核实金额共 31.34 亿元，核减资金 1.36 亿元，核减率为 4.16%，有效节约财政资金。五是实行编外人员“双总量”控制。积极配合区职能部门出台《越秀区街道编外人员管理改革工作意见》，拟定《越秀区区直机关辅助人员经费管理办法》《越秀区区直机关事业单位辅助人员人均经费标准及分类管理办法》，严格控制编外人员队伍和经费总量。

3. 科学设置财政“防火墙”，着力加强风险源头管控，牢牢

守住财政安全底线。（1）依法推进各项财政工作。梳理完善权责清单，明确职权事项运行各环节对应的责任事项、问责依据和监督方式。我局权责清单已在区政府网站公开，主动接受公众监督，形成依法理财的保障机制；完善街道财政预算管理机制，重新拟定《关于进一步加强街道财政管理的意见》并报区政府审定。

（2）按照上级财政部门的要求，全面推进内部控制制度建设。我局组织开展了全区 329 个行政事业单位 2017 年度行政事业单位内部控制报告编制工作，确保财政各项规章制度和业务活动符合国家法律法规并得到有效贯彻执行。（3）加强风险防控，完善债务管理。进一步完善财政风险防范机制，强化政府性债务管理。草拟《广州市越秀区政府性债务风险应急处置预案》，建立健全区政府性债务风险应急处置工作机制，牢牢守住不发生区域性系统性风险的底线，切实防范和化解财政金融风险，维护全区经济社会持续健康发展；在全区推广使用《全口径债务监测平台》，实现动态收集融资平台债务和政府中长期支出事项等相关信息，进一步加强我区政府性债务和隐性债务管理，坚决制止各种违法违规的举债。（4）加大对区属单位落实中央八项规定、会计基础工作、财政资金使用等情况的检查力度；对审计和财政检查发现的问题督促整改、严肃处理，着力维护财经纪律的严肃性。

4.深化国有资产管理改革，推进国资分类改革成果的落实。

（1）深化国有企业改革，研究调整广州粤瑞控股有限公司股权结构和管理关系，形成了《关于调整广州粤瑞控股有限公司股权

结构和管理关系的请示》并报送区政府。按照“一级产权、一级监管”的管理模式和产权要求，将粤瑞公司出资人从国资公司变更为区政府纳入区管企业范围。（2）大力推进公有物业改革试点工作，为区产业发展服务。根据《广州市市属公有物业下放越秀区管理工作实施方案》（越府〔2018〕号），我局对市属相关部门提供的越秀区范围内行政事业单位闲置和经营性非住宅物业及国有企业非住宅物业的资料进行了分类汇总，将我区共 23 个单位提出 153 处物业需求，面积约 55.27 万平方米，报市国资委和市财政局并进行了对接。（3）加强对区政府投资基金的监管，积极发挥基金的作用。根据区政府常务会议纪要（越府 16 届 25 次〔2017〕21 号）要求，形成《关于越秀区政府投资基金运行情况及基金分类的报告》，对越富基金公司未来重点投资的基金类型，以及各类型基金投资领域、运作模式、资金来源、基金规模、基金存续期、退出方式等逐一进行了分析，为区政府决策提供参考。（4）充分发挥粤瑞公司和越富基金公司的优质平台作用，进一步整合区属国有企业资产，通过与省、市大型国有企业以及社会资本合作等方式，积极承接区政府重大项目建设。

5. 加强基层党建工作，强化财政事业发展人才支撑。（1）顺利完成机关党委筹建工作。按照《中共越秀区委关于开展党组（党委）清理规范工作的实施方案》和《关于做好党组（党委）清理规范后续有关工作的通知》（越组通〔2018〕6 号）要求，设立了局机关党委（机关纪委），并按照《中国共产党基层组织选举工作暂行条例》、《中国共产党党和国家机关基层组织工作条例》要求，

顺利完成选举工作。（2）推进“两学一做”学习教育常态化、制度化。制定了《中国共产党广州市越秀区财政局党组 2018 年党建工作要点》，把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神，作为干部教育培训必修课，不断提高党员干部的政治站位、政治责任和政治担当，推动财政工作高质量发展。（3）加强基层党风廉政建设。制定了《广州市越秀区财政局 2018 年党风廉政建设和反腐败斗争工作要点》，不断推进全面从严治党和党风廉政建设与财政业务工作深度融合，为推动我区财政工作高质量发展提供坚强有力的保障。（4）发挥党建优势，推进精准扶贫。推行从化围村“党建+精准扶贫”模式，科学谋划脱贫措施。经统计，全村累计脱贫率达到 100 %。

6. 提高政治站位，积极开展扫黑除恶专项斗争。我局按照上级要求，提高政治站位和政治意识，积极开展扫黑除恶专项斗争向纵深发展。成立了扫黑除恶专项斗争工作领导小组，制定了扫黑除恶专项斗争方案，明确责任分工，并建立了定期会商、定期情况报告、定期督促检查机制；加强宣传发动，通过张贴公告、海报、宣传标语以及派发扫黑除恶专项斗争宣传小册子，提高群众知晓率；合理安排专项经费，积极配合区属各部门形成合力，推进扫黑除恶专项斗争的深入。

7. 精心组织，周密安排做好迎接巡察工作。按照区委工作安排，广州市区委巡察第 20 组今年 7 月到 10 月对我局开展巡察。为此我局党组高度重视，把接受监督巡察作为当前一项严肃的政治任务，积极主动做好迎接巡察的工作准备，主动加强与巡察组、区属各相关单位的横向纵向联系，按时保质提交各种巡察材料、

公开巡察情况、畅通信息渠道、配合实地走访，落实好巡察工作相关后勤保障。对巡察组提出的整改问题，我局党组以高度的政治责任感和使命感，坚持以问题为导向，制定严密的整改方案，狠抓落实整改，确保“事事有着落”“件件有回应”，保证巡察工作顺利完成。

（二）今后改进和努力的方向

回顾 2018 年财政运行情况，主要存在以下问题：一是区域经济缺乏持续增长点，收入增长一定程度上得益于一次性收入增加，财政收入增长空间有限。二是部分重点项目支付进度不理想，资金使用效益有待进一步提高。三是财政支出刚性强，政策性增资压力大。为此区财政局以习近平新时代中国特色社会主义思想为统领，认真贯彻落实党的十九大精神，按照“三个定位、两个率先”和“四个坚持、三个支撑、两个走前列”以及习近平总书记在今年 3 月 7 日人大会议参加广东代表团审议时提出的“四个走前列”要求，把十九大精神贯穿于财政工作始终，在区委、区政府的正确领导下，按照区委十二届五次全会的要求，立足我区经济发展实际，紧扣社会主要矛盾变化，知难而上，实现财政工作新飞跃。

1. 全力以赴，圆满完成财政收入目标。着力加强与税务部门沟通协调，加大对非税收入的督导，继续优化税源服务工作，认真分析全区服务产业及核心企业税源情况，推进协税护税工作再提升，用足用好新一轮财政体制和我区钻石 29 条扶持政策，确保财政收入连续性、持续性发展，努力完成年度财政收入任务。

2. 有序推进财政体制改革工作，提高财政管理水平。深化预

算编制与预算执行统筹结合机制，提升财政资源配置效率和使用效益，进一步加大财政统筹力度、切实防范化解财政运行风险；探索编制中期财政规划，建立财政项目库管理实施三年滚动式项目申报，加强和规范专项资金管理，健全和完善专项资金设立、退出机制，严格控制规模；扎实推进基本公共服务领域共同财政事权和支出责任划分改革，逐步建立权责清晰、财力协调、标准合理、保障有力的基本公共服务制度体系和保障机制，推进基本公共服务均等化；进一步加强风险防范，强化政府性债务管理，提高资金管理规范性及安全性；加快暂存暂付资金的清理，提出切实可行的清理措施和清理目标；继续推进财政绩效评价、投资评审和政府采购工作，强化财政监管职能，推动财政监督检查向常态化转变。

3. 继续加大深化国有资产改革的力度。加强国企的党建工作，选优配强国有企业管理人员。进一步发挥区属国有企业党组织的领导核心作用，落实党管干部原则和党管人才原则；充分发挥粤瑞公司和越富基金公司的优质平台作用，进一步整合区属国有企业资产，通过与省、市大型国有企业以及社会资本合作等方式，积极承接区政府重大项目建设；是健全法人治理体系。完善公司董事会、监事会的制度体系，健全“权责对等、运转协调、有效制衡”的企业决策执行监督机制，提高经营管理水平；完善国资监管体制实现国资监管职责清单化，将依法应当由国有企业自主经营决策的事项归位于企业；继续推进市属公有物业下放管理工作，支持区域经济和公共服务对物业载体的需求。

4. 加强队伍建设，着力打造高素质的财政干部队伍。

加强干部队伍政治思想教育，尤其是加强党员干部理想信念教育。时刻不忘初心、牢记使命，进一步增强全局党员干部“四个意识”，坚定“四个自信”，确保政令畅通、政策落地，加强廉政风险防控，牢牢守住清正廉洁底线。

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。