

2013 年度

广州市财政局部门决算

二〇一四年十月十七日

目 录

第一部分 广州市财政局（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 2013 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、公共预算财政拨款支出决算表
- 五、政府性基金预算支出决算表
- 六、非税收入征缴情况表
- 七、行政经费支出情况统计表
- 八、“三公”经费及会议费公共预算财政拨款支出决算表

第三部分 2013 年度部门决算情况说明

第四部分 2013 年度取得的主要事业成效

第五部分 名词解释

第一部分 广州市财政局概况

一、广州市财政局主要职能

广州市财政局是市政府主管全市财政收支、财税政策、财政监督和对非经营性国有资产实行监督管理工作的工作部门。

主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草财政、政府采购、非经营性国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的地方性法规、规章草案，参与起草有关税收法规和规章草案。

（二）拟订财政发展战略和中长期财政规划，参与制定各项经济政策；提出运用财税政策实施政府调节、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化的建议；执行中央与地方、国家与企业的分配政策。

（三）承担市级财政收支管理责任；负责编制年度市级财政预决算草案并组织执行；受市政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；组织制定经费开支标准、定额，审核批复市级部门（单位）年度预决算，完善转移支付制度，拟订市对区（县级市）财政管理体制并组织实施。

（四）制定全市财政和预算收入计划，监督管理各项财政

收入，负责组织耕地占用税、契税的征收和管理；负责市级非税收入征收管理，监督管理“收支两条线”工作；依法管理财政票据；拟订彩票管理制度，按规定管理彩票资金。

（五）组织制定市级财政国库管理制度、财政国库集中收付制度，指导监督全市财政国库管理业务，按规定开展国库现金管理工作；拟订和执行政府采购政策、制度，监督管理政府采购工作。

（六）负责制定行政事业单位国有资产管理制；负责市级行政事业单位和行政单位未脱钩经济实体、事业单位创办具有法人资格的企业等国有资产监管；组织拟订国有资本经营预算制度，负责市级国有资本经营预算精制、执行和监督，负责市级金融企业国有资产管理；组织开展企业、行政事业单位会计决算报表及公共资源统计分析评价工作。

（七）负责市级财政专项资金的安排和监督管理；拟订重要物资储备的财政政策；编制市级社会保障资金预决算草案并组织执行，管理市级财政社会保障支出，监管社会保险资金；监督行政事业单位住房基金使用，参与监管住房保障和住房公积金。

（八）参与财政性资金基本建设项目安排研究，参与审核财政性资金投资项目工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金基本建设

项目实施财务监管。参与工程造价管理；负责向有关单位委派财务监督管理人员；负责农村财务、农业综合开发管理工作。

（九）拟订和执行政府性债务管理制度和政策，防范财政风险；负责国际金融组织贷款和外国政府贷款管理；管理行政、事业单位和社会团体非贸易非经营性用汇。

（十）承担综合治税工作，监督检查财税法律法规、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，查处违反财经法纪行为；承担财政支出绩效管理工作。

（十一）管理全市会计工作，依法指导和监督会计师事务所和注册会计师的业务。

（十二）承办市委、市政府和上级财政部门交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

广州市财政局纳入部门决算的单位：行政单位 3 个，事业单位 3 个（参公事业单位 1 个、财政核拨事业单位 2 个）。

纳入广州市财政局（部门）2013 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	广州市财政局机关	行政单位
2	广州市财政局财政征管分局	行政单位
3	广州市财政局财政监督分局	行政单位
4	广州市财政国库支付中心	参公事业单位
5	广州市财政局机关服务中心	财政核拨事业单位
6	广州市财政信息中心	财政核拨事业单位

2013年纳入部门决算的单位6个，比上年减少单位2个，主要原因：一是根据穗府办函〔2013〕7号文要求，市财政局幼儿园移交市教育局管理，不再纳入我局部门决算；二是广州注册会计师协会原为单户报表，为与部门预算一致（只有行政事业性收费收支款项纳入部门预算），2013年改为经费差额表。

三、部门决算人员构成

广州市财政局总编制人数360人，其中：行政编制264人，事业编制86人，工勤编制10人；在职实有人数334人，比上年减少1人，其中：行政编制249人、事业编制75人、工勤编制10人；离退休人员172人，比上年增加4人，其中：离休10人、退休162人。注：与上年对比都是按决算单位数同比口径对比，不含市财政局幼儿园和广州注册会计师协会两个单位。

另外，编外人员（合同工、长期聘用人员等）25人。

第二部分 2013年度部门决算表

表一 收入支出决算总表

部门名称：广州市财政局

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	1	11,735.22	一、一般公共服务	30	8,470.14
其中：政府性基金	2	15.00	二、外交	31	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防	32	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全	33	0.00
其中：财政专户管理资金	5	0.00	五、教育	34	0.00
四、经营收入	6	0.00	六、科学技术	35	210.74
五、附属单位缴款	7	0.00	七、文化体育与传媒	36	0.00
六、其他收入	8	153.46	八、社会保障和就业	37	1,512.32
其中：本级横向财政拨款	9	0.00	九、医疗卫生	38	221.32
非本级财政拨款	10	0.00	十、节能环保	39	6.73
	11		十一、城乡社区事务	40	0.00
	12		十二、农林水事务	41	6.30
	13		十三、交通运输	42	1.39
	14		十四、资源勘探电力信息等事务	43	0.99
	15		十五、商业服务业等事务	44	2.00
	16		十六、金融监管等事务支出	45	0.00
	17		十七、地震灾后恢复重建支出	46	0.00
	18		十八、援助其他地区支出	47	0.00
	19		十九、国土资源气象等事务	48	0.00
	20		二十、住房保障支出	49	1,590.57
	21		二十一、粮油物资储备事务	50	0.00
	22		二十二、国债还本付息支出	51	0.00
	23		二十三、其他支出	52	226.28
	24			53	
本年收入合计	25	11,888.67	本年支出合计	54	12,248.78
用事业基金弥补收支差额	26	4.53	结余分配	55	0.00
上年结转和结余	27	4,274.90	年末结转和结余	56	3,919.32
合计	29	16,168.10	合计	58	16,168.10

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

25行=(1+3+4+6+7+8)行；29行=(25+26+27)行；54行=(30+31+...+52)行；58行=(54+55+56)行。

表二 收入决算表

部门名称：广州市财政局

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	附属单位缴款	其他收入			
				合计	其中：政府性基金		小计	其中：财政专户管理资金			小计	其中：		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			合计	11,888.67	11,735.22	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	153.46	0.00
211			节能环保	6.73	6.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21110			能源节约利用	6.73	6.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2111001			能源节约利用	6.73	6.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水事务	6.30	6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301			农业	6.30	6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199			其他农业支出	6.30	6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
214			交通运输	1.39	1.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21404			石油价格改革对交通运输的补贴	1.39	1.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140499			石油价格改革补贴其他支出	1.39	1.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215			资源勘探电力信息等事务	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21599			其他资源勘探电力信息等事务支出	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2159999			其他资源勘探电力信息等事务支出	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216			商业服务业等事务	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21606			涉外发展服务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160699			其他涉外发展服务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	1,586.33	1,586.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	1,586.33	1,586.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	492.58	492.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203			购房补贴	1,093.75	1,093.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229			其他支出	15.00	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960			彩票公益金安排的支出	15.00	15.00	15.00	0.00	0.00	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	15.00	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	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。

1栏=（2+4+5+7+8+9）栏；2栏≥3栏；5栏≥6栏；9栏≥（10+11）栏。

表三 支出决算表

部门名称：广州市财政局

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：						
类	款				项	工资福利支出					商品和服务支出
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8	9
		合计	12,248.78	8,004.78	3,532.50	1,013.79	3,400.34	4,243.99	0.00	0.00	0.00
	201	一般公共服务	8,470.14	4,469.47	3,475.03	829.34	130.71	4,000.67	0.00	0.00	0.00
	20106	财政事务	8,338.79	4,338.11	3,471.20	829.34	3.17	4,000.67	0.00	0.00	0.00
	2010601	行政运行	3,885.17	3,867.19	3,084.82	752.03	3.17	17.98	0.00	0.00	0.00
	2010602	一般行政管理事务	2,062.07	0.00	0.00	0.00	0.00	2,062.07	0.00	0.00	0.00
	2010603	机关服务	272.44	259.08	217.90	37.57	0.00	13.37	0.00	0.00	0.00
	2010607	信息化建设	169.85	0.00	0.00	0.00	0.00	169.85	0.00	0.00	0.00
	2010650	事业运行	211.85	211.85	168.48	39.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2010699	其他财政事务支出	1,737.41	0.00	0.00	0.00	0.00	1,737.41	0.00	0.00	0.00
	20112	人口与计划生育事务	131.36	131.36	3.83	0.00	127.53	0.00	0.00	0.00	0.00
	2011215	人口和计划生育目标责任制考核	131.36	131.36	3.83	0.00	127.53	0.00	0.00	0.00	0.00
	206	科学技术	210.74	0.00	0.00	0.00	0.00	210.74	0.00	0.00	0.00
	20605	科技条件与服务	210.74	0.00	0.00	0.00	0.00	210.74	0.00	0.00	0.00
	2060503	科技条件专项	210.74	0.00	0.00	0.00	0.00	210.74	0.00	0.00	0.00
	208	社会保障和就业	1,512.32	1,512.14	57.48	1.44	1,453.22	0.18	0.00	0.00	0.00
	20805	行政事业单位离退休	1,372.20	1,372.20	0.00	1.44	1,370.76	0.00	0.00	0.00	0.00
	2080501	归口管理的行政单位离退休	1,347.13	1,347.13	0.00	1.28	1,345.85	0.00	0.00	0.00	0.00
	2080502	事业单位离退休	25.07	25.07	0.00	0.16	24.91	0.00	0.00	0.00	0.00
	20808	抚恤	81.63	81.63	0.00	0.00	81.63	0.00	0.00	0.00	0.00
	2080801	死亡抚恤	81.63	81.63	0.00	0.00	81.63	0.00	0.00	0.00	0.00
	20899	其他社会保障和就业支出	58.48	58.30	57.48	0.00	0.83	0.18	0.00	0.00	0.00
	2089901	其他社会保障和就业支出	58.48	58.30	57.48	0.00	0.83	0.18	0.00	0.00	0.00
	210	医疗卫生	221.32	221.32	0.00	0.00	221.32	0.00	0.00	0.00	0.00
	21005	医疗保障	221.32	221.32	0.00	0.00	221.32	0.00	0.00	0.00	0.00
	2100501	行政单位医疗	221.32	221.32	0.00	0.00	221.32	0.00	0.00	0.00	0.00
	211	节能环保	6.73	0.00	0.00	0.00	0.00	6.73	0.00	0.00	0.00

表三 支出决算表

部门名称：广州市财政局

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	
				合计	其中：						
支出功能分类科目编码	科目名称	合计			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	1	2	3	4	5	6	7	8	9
			12,248.78	8,004.78	3,532.50	1,013.79	3,400.34	4,243.99	0.00	0.00	0.00
		能源节约利用	6.73	0.00	0.00	0.00	0.00	6.73	0.00	0.00	0.00
		能源节约利用	6.73	0.00	0.00	0.00	0.00	6.73	0.00	0.00	0.00
		农林水事务	6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	6.30	0.00	0.00	0.00
		农业	6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	6.30	0.00	0.00	0.00
		其他农业支出	6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	6.30	0.00	0.00	0.00
		交通运输	1.39	0.00	0.00	0.00	0.00	1.39	0.00	0.00	0.00
		石油价格改革对交通运输的补贴	1.39	0.00	0.00	0.00	0.00	1.39	0.00	0.00	0.00
		石油价格改革补贴其他支出	1.39	0.00	0.00	0.00	0.00	1.39	0.00	0.00	0.00
		资源勘探电力信息等事务	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.99	0.00	0.00	0.00
		其他资源勘探电力信息等事务支出	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.99	0.00	0.00	0.00
		其他资源勘探电力信息等事务支出	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.99	0.00	0.00	0.00
		商业服务业等事务	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
		涉外发展服务支出	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
		其他涉外发展服务支出	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
		住房保障支出	1,590.57	1,590.57	0.00	0.00	1,590.57	0.00	0.00	0.00	0.00
		住房改革支出	1,590.57	1,590.57	0.00	0.00	1,590.57	0.00	0.00	0.00	0.00
		住房公积金	496.63	496.63	0.00	0.00	496.63	0.00	0.00	0.00	0.00
		购房补贴	1,093.93	1,093.93	0.00	0.00	1,093.93	0.00	0.00	0.00	0.00
		其他支出	226.28	211.28	0.00	183.01	4.53	15.00	0.00	0.00	0.00
		彩票公益金安排的支出	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
		用于体育事业的彩票公益金支出	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
		其他支出	211.28	211.28	0.00	183.01	4.53	0.00	0.00	0.00	0.00
		其他支出	211.28	211.28	0.00	183.01	4.53	0.00	0.00	0.00	0.00

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：广州市财政局

单位：万元

项目			2012年度决算数			2013年度决算数			2013年度决算比2012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	
增减额	增减%	增减额									增减%	增减额	增减%	
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			12,748.46	8,127.54	4,620.92	12,057.83	7,982.29	4,075.54	-690.63	-5.42	-145.25	-1.79	-545.39	-11.80
		栏次												
		合计	12,748.46	8,127.54	4,620.92	12,057.83	7,982.29	4,075.54	-690.63	-5.42	-145.25	-1.79	-545.39	-11.80
201		一般公共服务	9,272.35	4,734.25	4,538.10	8,312.16	4,464.95	3,847.22	-960.18	-10.36	-269.30	-5.69	-690.88	-15.22
20106		财政事务	9,151.10	4,626.09	4,525.00	8,180.80	4,333.59	3,847.22	-970.29	-10.60	-292.51	-6.32	-677.79	-14.98
2010601		行政运行	4,136.29	4,136.29	0.00	3,885.17	3,867.19	17.98	-251.13	-6.07	-269.11	-6.51	17.98	0.00
2010602		一般行政管理事务	1,859.08	0.00	1,859.08	2,053.49	0.00	2,053.49	194.41	10.46	0.00	0.00	194.41	10.46
2010603		机关服务	294.45	279.44	15.01	270.48	257.11	13.37	-23.97	-8.14	-22.32	-7.99	-1.65	-10.97
2010605		财政国库业务	98.54	0.00	98.54	0.00	0.00	0.00	-98.54	-100.00	0.00	0.00	-98.54	-100.00
2010607		信息化建设	437.42	0.00	437.42	169.85	0.00	169.85	-267.57	-61.17	0.00	0.00	-267.57	-61.17
2010650		事业运行	229.80	210.36	19.44	209.29	209.29	0.00	-20.51	-8.93	-1.08	-0.51	-19.44	-100.00
2010699		其他财政事务支出	2,095.51	0.00	2,095.51	1,592.54	0.00	1,592.54	-502.97	-24.00	0.00	0.00	-502.97	-24.00
20112		人口与计划生育事务	108.15	108.15	0.00	131.36	131.36	0.00	23.20	21.45	23.20	21.45	0.00	0.00
2011215		人口和计划生育目标责任制考核	108.15	108.15	0.00	131.36	131.36	0.00	23.20	21.45	23.20	21.45	0.00	0.00
20199		其他一般公共服务支出	13.10	0.00	13.10	0.00	0.00	0.00	-13.10	-100.00	0.00	0.00	-13.10	-100.00
2019999		其他一般公共服务支出	13.10	0.00	13.10	0.00	0.00	0.00	-13.10	-100.00	0.00	0.00	-13.10	-100.00
205		教育	657.99	653.99	4.00	0.00	0.00	0.00	-657.99	-100.00	-653.99	-100.00	-4.00	-100.00
20502		普通教育	653.99	653.99	0.00	0.00	0.00	0.00	-653.99	-100.00	-653.99	-100.00	0.00	0.00
2050201		学前教育	653.99	653.99	0.00	0.00	0.00	0.00	-653.99	-100.00	-653.99	-100.00	0.00	0.00
20509		教育费附加安排的支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00	-4.00	-100.00	0.00	0.00	-4.00	-100.00
2050999		其他教育费附加安排的支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00	-4.00	-100.00	0.00	0.00	-4.00	-100.00
206		科学技术	0.00	0.00	0.00	210.74	0.00	210.74	210.74	0.00	0.00	0.00	210.74	0.00
20605		科技条件与服务	0.00	0.00	0.00	210.74	0.00	210.74	210.74	0.00	0.00	0.00	210.74	0.00
2060503		科技条件专项	0.00	0.00	0.00	210.74	0.00	210.74	210.74	0.00	0.00	0.00	210.74	0.00
207		文化体育与传媒	0.15	0.00	0.15	0.00	0.00	0.00	-0.15	-100.00	0.00	0.00	-0.15	-100.00
20701		文化	0.15	0.00	0.15	0.00	0.00	0.00	-0.15	-100.00	0.00	0.00	-0.15	-100.00

表四 公共预算财政拨款支出决算表

部门名称：广州市财政局

单位：万元

支出功能分类科目编码			项目	2012年度决算数			2013年度决算数			2013年度决算比2012年度决算					
				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	12,748.46	8,127.54	4,620.92	12,057.83	7,982.29	4,075.54	-690.63	-5.42	-145.25	-1.79	-545.39	-11.80
			文化市场管理	0.15	0.00	0.15	0.00	0.00	0.00	-0.15	-100.00	0.00	0.00	-0.15	-100.00
208			社会保障和就业	1,410.71	1,410.71	0.00	1,512.32	1,512.14	0.18	101.61	7.20	101.43	7.19	0.18	0.00
20805			行政事业单位离退休	1,307.87	1,307.87	0.00	1,372.20	1,372.20	0.00	64.34	4.92	64.34	4.92	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	1,307.45	1,307.45	0.00	1,347.13	1,347.13	0.00	39.68	3.04	39.68	3.04	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	0.42	0.42	0.00	25.07	25.07	0.00	24.65	5,869.53	24.65	5,869.53	0.00	0.00
20808			抚恤	52.32	52.32	0.00	81.63	81.63	0.00	29.31	56.01	29.31	56.01	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	52.32	52.32	0.00	81.63	81.63	0.00	29.31	56.01	29.31	56.01	0.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	50.52	50.52	0.00	58.48	58.30	0.18	7.97	15.77	7.79	15.41	0.18	0.00
2089901			其他社会保障和就业支出	50.52	50.52	0.00	58.48	58.30	0.18	7.97	15.77	7.79	15.41	0.18	0.00
210			医疗卫生	205.72	205.72	0.00	221.32	221.32	0.00	15.61	7.59	15.61	7.59	0.00	0.00
21005			医疗保障	205.72	205.72	0.00	221.32	221.32	0.00	15.61	7.59	15.61	7.59	0.00	0.00
2100501			行政单位医疗	205.72	205.72	0.00	221.32	221.32	0.00	15.61	7.59	15.61	7.59	0.00	0.00
211			节能环保	2.65	0.00	2.65	6.73	0.00	6.73	4.08	154.21	0.00	0.00	4.08	154.21
21110			能源节约利用	2.65	0.00	2.65	6.73	0.00	6.73	4.08	154.21	0.00	0.00	4.08	154.21
2111001			能源节约利用	2.65	0.00	2.65	6.73	0.00	6.73	4.08	154.21	0.00	0.00	4.08	154.21
213			农林水事务	3.45	0.00	3.45	6.30	0.00	6.30	2.85	82.38	0.00	0.00	2.85	82.38
21301			农业	3.45	0.00	3.45	6.30	0.00	6.30	2.85	82.38	0.00	0.00	2.85	82.38
2130199			其他农业支出	3.45	0.00	3.45	6.30	0.00	6.30	2.85	82.38	0.00	0.00	2.85	82.38
214			交通运输	7.38	0.00	7.38	1.39	0.00	1.39	-5.99	-81.18	0.00	0.00	-5.99	-81.18
21404			石油价格改革对交通运输的补贴	7.38	0.00	7.38	1.39	0.00	1.39	-5.99	-81.18	0.00	0.00	-5.99	-81.18
2140499			石油价格改革补贴其他支出	7.38	0.00	7.38	1.39	0.00	1.39	-5.99	-81.18	0.00	0.00	-5.99	-81.18
215			资源勘探电力信息等事务	0.19	0.00	0.19	0.99	0.00	0.99	0.80	418.51	0.00	0.00	0.80	418.51
21599			其他资源勘探电力信息等事务支出	0.19	0.00	0.19	0.99	0.00	0.99	0.80	418.51	0.00	0.00	0.80	418.51

表四 公共预算财政拨款支出决算表

部门名称：广州市财政局

单位：万元

支出功能分类科目编码			科目名称	2012年度决算数			2013年度决算数			2013年度决算比2012年度决算					
				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	
类	款	项							增减额	增减%	增减额	增减%	增减额	增减%	
栏次			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
合计			12,748.46	8,127.54	4,620.92	12,057.83	7,982.29	4,075.54	-690.63	-5.42	-145.25	-1.79	-545.39	-11.80	
2159999			其他资源勘探电力信息等事务支出	0.19	0.00	0.19	0.99	0.00	0.99	0.80	418.51	0.00	0.00	0.80	418.51
216			商业服务业等事务	42.83	0.00	42.83	2.00	0.00	2.00	-40.83	-95.33	0.00	0.00	-40.83	-95.33
21606			涉外发展服务支出	42.83	0.00	42.83	2.00	0.00	2.00	-40.83	-95.33	0.00	0.00	-40.83	-95.33
2160699			其他涉外发展服务支出	42.83	0.00	42.83	2.00	0.00	2.00	-40.83	-95.33	0.00	0.00	-40.83	-95.33
220			国土资源气象等事务	22.18	0.00	22.18	0.00	0.00	0.00	-22.18	-100.00	0.00	0.00	-22.18	-100.00
22001			国土资源事务	10.26	0.00	10.26	0.00	0.00	0.00	-10.26	-100.00	0.00	0.00	-10.26	-100.00
2200104			国土资源规划及管理	2.26	0.00	2.26	0.00	0.00	0.00	-2.26	-100.00	0.00	0.00	-2.26	-100.00
2200199			其他国土资源事务支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00	-8.00	-100.00	0.00	0.00	-8.00	-100.00
22002			海洋管理事务	11.91	0.00	11.91	0.00	0.00	0.00	-11.91	-100.00	0.00	0.00	-11.91	-100.00
2200299			其他海洋管理事务支出	11.91	0.00	11.91	0.00	0.00	0.00	-11.91	-100.00	0.00	0.00	-11.91	-100.00
221			住房保障支出	1,052.52	1,052.52	0.00	1,590.57	1,590.57	0.00	538.04	51.12	538.04	51.12	0.00	0.00
22102			住房改革支出	1,052.52	1,052.52	0.00	1,590.57	1,590.57	0.00	538.04	51.12	538.04	51.12	0.00	0.00
2210201			住房公积金	489.37	489.37	0.00	496.63	496.63	0.00	7.26	1.48	7.26	1.48	0.00	0.00
2210203			购房补贴	563.15	563.15	0.00	1,093.93	1,093.93	0.00	530.78	94.25	530.78	94.25	0.00	0.00
229			其他支出	70.35	70.35	0.00	193.32	193.32	0.00	122.97	174.80	122.97	174.80	0.00	0.00
22999			其他支出	70.35	70.35	0.00	193.32	193.32	0.00	122.97	174.80	122.97	174.80	0.00	0.00
2299901			其他支出	70.35	70.35	0.00	193.32	193.32	0.00	122.97	174.80	122.97	174.80	0.00	0.00

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 政府性基金预算支出决算表

部门名称：广州市财政局

单位：万元

支出功能 分类科目 编码			科目名称(项目)	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	15.00	0.00	15.00
229			其他支出	15.00	0.00	15.00
22960			彩票公益金安排的支出	15.00	0.00	15.00
2296003			用于体育事业的彩票公益金支出	15.00	0.00	15.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算实际收支余情况。

3栏=（4+5）栏；6栏=（1+2-3）栏。

表六 非税收入征缴情况表

部门名称：广州市财政局

单位：万元

项 目	行次	合计	纳入预算管理			纳入财政专户管理		
			小计	已缴国库	应缴未缴国库	小计	已缴财政专户	未缴财政专户
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合计	1	2,618.57	1,266.65	1,266.14	0.51	1,351.92	1,351.92	0.00
一、政府性基金收入	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、专项收入	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、行政事业性收费收入	4	1,188.99	1,188.99	1,188.99	0.00	0.00	0.00	0.00
四、罚没收入	5	3.10	3.10	3.10	0.00	0.00	0.00	0.00
五、国有资本经营收入	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、国有资源（资产）有偿使用收入	7	74.06	74.06	73.55	0.51	0.00	0.00	0.00
七、其他收入	8	1,352.42	0.50	0.50	0.00	1,351.92	1,351.92	0.00

注：本表为自动生成表。

表七 行政经费支出情况统计表

部门名称：广州市财政局

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			
201			一般公共服务	5,996.89	3,976.55	2,020.34
20106			财政事务	5,887.52	3,867.19	2,020.34
2010601			行政运行	3,867.19	3,867.19	0.00
2010602			一般行政管理事务	2,020.34	0.00	2,020.34
20112			人口与计划生育事务	109.36	109.36	0.00
2011215			人口和计划生育目标责任制考核	109.36	109.36	0.00
208			社会保障和就业	28.23	28.23	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	28.23	28.23	0.00
2089901			其他社会保障和就业支出	28.23	28.23	0.00
210			医疗卫生	221.32	221.32	0.00
21005			医疗保障	221.32	221.32	0.00
2100501			行政单位医疗	221.32	221.32	0.00
221			住房保障支出	1,436.37	1,436.37	0.00
22102			住房改革支出	1,436.37	1,436.37	0.00
2210201			住房公积金	438.31	438.31	0.00
2210203			购房补贴	998.07	998.07	0.00

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。

表八 “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：广州市财政局

金额单位：万元

支出功能分类 科目编码			项目	科目名称	合计	“三公”经费支出				会议费
						小计	其中：			
科目编码			科目名称	合计	小计		因公出国 (境)支出	公务用车购 置支出	公务用车运行维 护费支出	公务接待费支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	365.06	273.49	56.78	18.87	184.66	13.19	91.57
201			一般公共服务	355.03	273.49	56.78	18.87	184.66	13.19	81.54
20106			财政事务	355.03	273.49	56.78	18.87	184.66	13.19	81.54
2010601			行政运行	211.90	198.16	26.78	18.87	139.84	12.68	13.75
2010602			一般行政管理事务	43.02	1.74	0.00	0.00	1.54	0.20	41.28
2010603			机关服务	11.67	10.71	0.00	0.00	10.46	0.25	0.96
2010607			信息化建设	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08
2010650			事业运行	5.43	5.37	0.00	0.00	5.31	0.06	0.06
2010699			其他财政事务支出	82.93	57.51	30.00	0.00	27.51	0.00	25.42
208			社会保障和就业	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18
20899			其他社会保障和就业支出	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18
2089901			其他社会保障和就业支出	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18
215			资源勘探电力信息等事务	0.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.79
21599			其他资源勘探电力信息等事务支出	0.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.79
2159999			其他资源勘探电力信息等事务支出	0.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.79
229			其他支出	9.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.06
22999			其他支出	9.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.06
2299901			其他支出	9.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.06

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+7）栏；2栏=（3+4+5+6）栏。

第三部分 2013 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 2013 年度收入总计 16,168.10 万元，支出总计 16,168.10 万元。与 2012 年相比，收、支总计各减少 2,978.56 万元，下降 15.56%。主要原因：

一是根据穗府办函〔2013〕7 号文要求，市财政局幼儿园移交市教育局管理，不再纳入我局部门决算，收、支各减少 879.59 万元；

二是局属经费自理事业单位广州注册会计师协会 2012 年为单户报表，为与部门预算一致（只有行政事业性收费收支款项纳入部门预算），2013 年改为经费差额表，只将行政事业性收支款项和财政拨款收支 505.5 万元纳入部门决算，收、支各减少 1,098.63 万元；

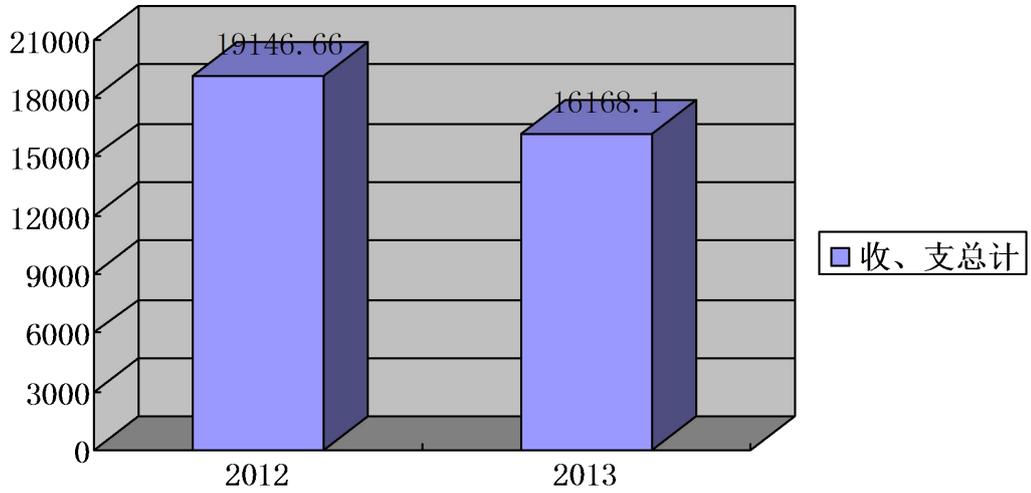
三是市财政局与市投资服务中心办公用房建设项目已完工，收、支各减少 28.61 万元；

四是车辆购置专项经费收、支各减少 76.45 万元；

五是 2013 年市财政与市政务中心大楼的电费和物业管理费的一半由市政务服务中心纳入部门预决算，收、支各减少 496.32 万元；

六是认真贯彻落实中央八项规定精神精简会议、培训等而减少收支。

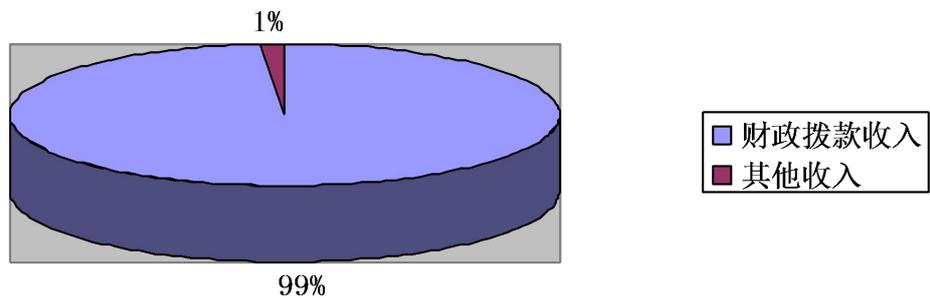
图1 收、支决算总计对比表



二、收入决算情况说明

本部门2013年度本年收入合计11,888.67万元。其中：财政拨款收入11,735.22万元，占本年收入合计的98.71%；其他收入153.46万元，占本年收入合计的1.29%。

图2 本年收入决算

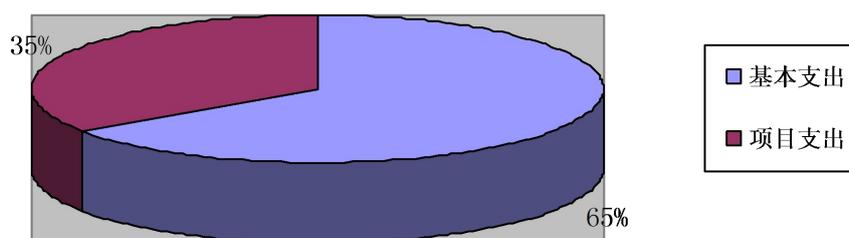


三、支出决算情况说明

本部门2013年度本年支出合计12,248.78万元。基本支出8,004.78万元，占总支出的65.35%，其中：工资福利支出3,532.50万元，用于334名在职人员和25名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1,013.79万元，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3,400.34万元，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4,243.99万元，占本年支出合计的34.65%。

图3 本年支出决算



四、公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2013年度公共预算财政拨款支出决算反映的是财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从市本级财政取得的财政拨款发生的支出，也包括使用上年度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 2013 年度公共预算财政拨款支出 12,057.83 万元，占本年支出合计的 98.44%。与 2012 年相比，公共预算财政拨款支出减少 690.63 万元，下降 5.42%。主要原因：

一是市财政局幼儿园移交市教育局管理，不再纳入我局部门决算，减少公共预算财政拨款支出 679.24 万元；

二是 2013 年市财政与市政务中心大楼物业管理费的一半和电费由市政务服务中心纳入部门预决算，减少公共预算财政拨款支出 496.32 万元；

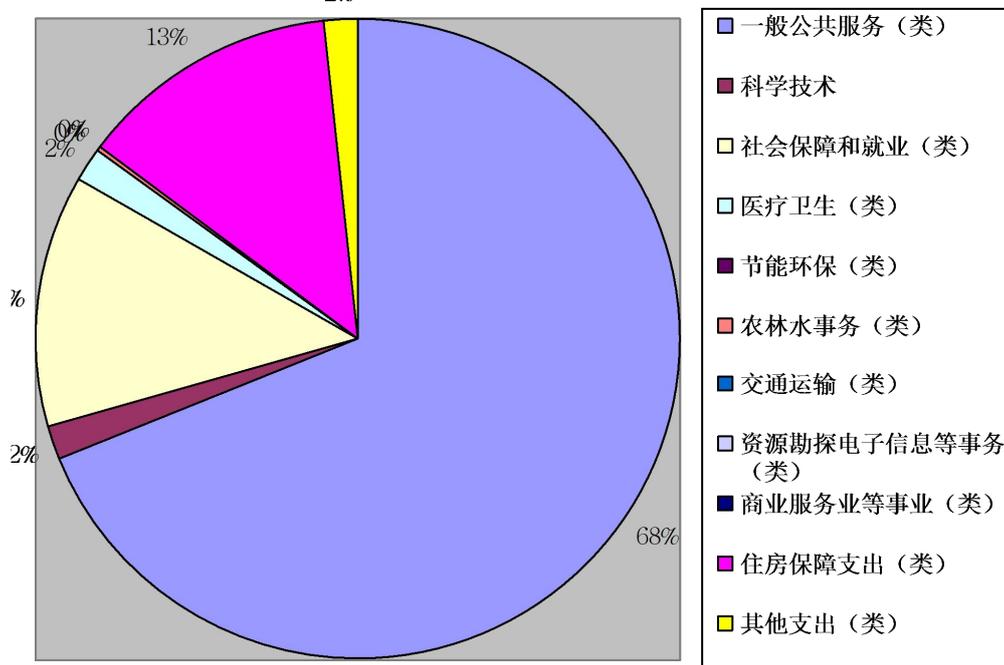
三是为认真贯彻落实中央八项规定**精神**精简会议、培训等而减少支出；

四是 2013 年住房保障支出比 2012 年增加 538.04 万元，主要是 2013 年的住房改革支出全部由公共预算财政拨款支出安排，2012 年有 483 万元用单位结余的住房基金安排。

主要用于以下方面：一般公共服务（类）8,312.15 万元，占财政拨款支出的 68.93%；科学技术（类）210.74 万元，占财政拨款支出的 1.75%；社会保障和就业（类）1,512.32 万元，占财政拨款支出的 12.54%；医疗卫生（类）221.32 万元，占财政拨款支出的 1.84%；节能环保（类）6.73 万元，占财政拨款支出的 0.06%；农林水事务（类）6.30 万元，占财政拨款支出的 0.05%；交通运输（类）1.39 万元，占财政拨款支出的 0.01%；资源勘探

电力信息等事务（类）0.99万元，占财政拨款支出的0.01%；商业服务业等事务（类）2万元，占财政拨款支出的0.02%；住房保障支出（类）1,590.57万元，占财政拨款支出的13.19%；其他支出（类）193.32万元，占财政拨款支出的1.60%。

图4 公共预算财政拨款支出决算表



（二）公共预算财政拨款支出决算的具体情况（注：支出决算与年初预算对比按决算单位数同比口径对比，不含市财政局幼儿园预算625.25万元）

1. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）支出决算8,180.80万元，年初预算8,400.31万元，完成年初预算的97.39%，决算数与年初预算数基本持平。其中：

行政运行（项）。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、会议费、培训费等支出。支出决算为3,885.17万元，年初预算为3,972.64万元，完成年初预算的97.80%，决算数与年初预算数基本持平。

一般行政管理事务（项）。主要用于财政监督检查工作经费、财政票据工本费支出、财政支出绩效评价及预决算编制工作经费、会计考试考务费和政府采购管理等工作支出。决算数2,053.49万元，年初预算2,287.01万元，完成年初预算的89.79%。决算数小于年初预算的原因是认真贯彻落实中央八项规定精神精简会议、培训等而减少支出。

机关服务（项）。主要用于局属单位机关服务中心的工资福利支出和日常公用经费的办公费、差旅费、会议费及培训费等支出。支出决算数270.48万元，年初预算275.44万元，完成年初预算的98.20%，决算数与年初预算数基本持平。

信息化建设（项）。主要用于财政信息化项目的建设支出。支出决算数169.85万元，年初预算77.2万元，完成年初预算的220.01%，决算数大于年初预算的原因是因工作需要申请动用上年度财政拨款的结转资金。

事业运行（项）。主要用于局属事业单位的工资福利支出和日常公用经费的办公费、差旅费、会议费及培训费等支出。支出决算数209.29万元，年初预算211.32万元，完成年初预算的99.04%，决算数与年初预算数基本持平。

其他财政事务支出（项）。主要用于注册会计师考试考务费

支出和开展综合治税、农村财务管理、清产核资等工作而发生的支出。支出决算数 1,592.54 万元，年初预算 1,576.70 万元，完成年初预算的 101%，决算数与年初预算数基本持平。

2. 一般公共服务（类）人口与计划生育事务（款）人口和计划生育目标责任制考核（项）。主要用于人口和计划生育目标责任考核、奖励等方面的支出。支出决算数 131.36 万元，年初预算数 139.78 万元，完成年初预算的 93.98%，决算数小于年初预算数的原因是决算数按规定据实计算、列支。

3. 科学技术（类）科技条件与服务（款）科技条件专项（项）。主要用于财政信息化项目的建设支出。支出决算数 210.74 万元，年初预算数 233 万元，完成年初预算的 90.45%，决算数小于年初预算的原因是广州市电子化政府采购系统升级优化项目未按期完成而减少支出。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）支出决算数 1,372.20 万元，年初预算 1,346.33 万元，完成年初预算的 101.92%。其中：

归口管理的行政单位离退休（项），主要用于行政单位的离退休费。支出决算数 1,347.13 万元，年初预算 1,321.83 万元，完成年初预算的 101.91%，决算数与年初预算数基本持平。

事业单位离退休（项），主要用于事业单位的离退休费。支出决算数 25.07 万元，年初预算 24.50 万元，完成年初预算的 102.33%，决算数与年初预算数基本持平。

5. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。支出决算数81.63万元，其中一次性丧葬抚恤金79.77万元，年初预算2.28万元。主要用于遗属人员的生活补助和一次性丧葬抚恤金，一次性丧葬抚恤金视实际情况年中追加经费。

6. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。主要用于行政单位机关后勤服务人员、事业单位的工勤人员缴交养老保险等社会保障支出。支出决算数58.48万元，年初预算49.84万元，完成年初预算的117.34%，决算数大于年初预算数的原因是年中申请追加从机关流动到企业人员需补交的养老保险费10.58万元。

7. 医疗卫生（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）。主要用于在职人员和离退休人员的医疗保障支出。医疗经费支出决算数221.32万元，年初预算250万元，完成年初预算的88.53%。主要是医疗保障支出根据实际情况据实列支。

8. 节能环保（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）。主要用于节能工作经费支出。支出决算数6.73万元，该科目属于省追加经费。

9. 农林水事务（类）农业（款）其他农业支出（项）。主要用于农业财政项目管理工作支出。支出决算数6.3万元，该科目属于省追加经费。

10. 交通运输（类）石油价格改革对交通运输的补贴（款）石油价格改革补贴其他支出（项）。主要用于石油价格改革财政

补贴工作经费支出。支出决算数1.39万元，该科目属于省追加经费。

11. 资源勘探电力信息等事务（类）其他资源勘探电力信息等事务支出（款）其他资源勘探电力信息等事务支出（项）。主要用于企业财会信息资料统计工作支出。支出决算数0.99万元，该科目属于省追加经费。

12. 商业服务业等事务（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项）。主要用于外经贸工作经费支出。支出决算数2万元，该科目属于省追加经费。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）支出决算数1,590.57万元，年初预算1,539.49万元，完成年初预算的103.32%，其中：

住房公积金（项）。主要用于为职工缴纳的住房公积金支出。决算数496.64万元，年初预算492.02万元，完成年初预算的100.94%，决算数与年初预算数基本持平。

购房补贴（项）。主要用于单位在职人员和离退休人员的住房补贴支出。决算数1,093.93万元，年初预算1,047.47万元，完成年初预算的103.48%，决算数与年初预算数基本持平。

14. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）支出决算数193.32万元。根据工作需要申请动用上年度财政拨款的结转和结余资金用于基本支出。

五、政府性基金财政拨款支出决算情况说明

本部门2013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，既包括使用本年从市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2013年度政府性基金财政拨款本年支出15万元，其中基本支出0万元，项目支出15万元。

（二）政府性基金财政拨款支出决算的具体情况

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）15万元，无年初预算，根据穗体财〔2013〕167号文的要求，属于年中调整给我局的经费，主要用于我局扶贫村—清远市连州市连州镇共和村全民健身的体育设施经费15万元。

六、非税收入征缴情况说明

本部门2013年度各类非税收入合计2,618.57万元，其中：行政事业性收费收入1,188.99万元，占45.40%；罚没收入3.10万元，占0.12%；国有资源（资产）有偿使用收入74.06万元，占2.83%；其他收入1,352.42万元，占51.65%。纳入预算管理1,266.65万元，其中应缴未缴国库0.51万元，主要原因：该应缴未缴款为固定资产的残值收入，因单据12月月底才收到，已于2014年1月缴入国库；纳入财政专户管理1,351.92万元。

七、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 2013 年度行政经费支出合计 7,682.81 万元,占本部门公共预算财政拨款支出的 63.72%。

八、“三公”经费及会议费公共预算财政拨款支出决算情况说明

2013 年,本部门(含局机关、财政征管分局、财政监督分局、财政国库支付中心、财政局机关服务中心、财政信息中心)共 6 个单位,“三公”经费公共预算财政拨款支出决算 273.49 万元,比上年决算减少 31.43 万元,下降 10.31%。其中:

(一)因公出国(境)费决算 56.78 万元。因公出国(境)费是指单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。占“三公”经费总额的 20.76%,比上年决算减少 0.53 万元,下降 0.92%。

2013 年全年使用公共预算财政拨款安排局机关及所属行政事业单位人员出国(境)共 6 个团组,其中本单位组织出国(境)团组 1 个(9 人),参加其他单位组织的出国(境)团组 5 个,全年出国(境)人数累计 14 人。

出国（境）支出 56.78 万元主要用于：履行本部门职能参加在捷克等地举行的“2013 年 21 世纪欧洲银行和金融论坛”；本部门在新加坡举办公共财政预算管理研修班；参加社会管理法制建设培训班（新加坡）、新农村建设学习培训班（韩国）等。通过组织年轻、骨干的业务干部到发达国家和地区开展专业专题培训，并安排到相关政府部门学习、实践，学习了这些国家和地区在公共财政管理模式、政府支出责任、中长期财政规划、财税法制等方面的先进经验和做法，开拓了眼界，促进了财政干部业务能力和管理水平的提高，为我市加快推进财政体制改革，建立和完善现代预算管理体制等提供了很好的实践指引，进一步促进财政工作在经济社会中充分发挥职能作用。

（二）公务用车购置及运行维护费决算 203.52 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。该经费占“三公”经费总额的 74.42%，比上年减少 29.25 万元，下降 12.57%。下降的主要原因是：一是公务用车购置费减少 57.77 万元；二是公务用车运行维护费增加 28.52 万元，主要是临时机构市清产核资领导小组办公室租用 3 辆公务用车，用于全市行政事业单位国有企业清产核工作，其中租赁费 25.80 万元。

开支内容包括：

公共预算财政拨款支出安排公务用车购置费 18.87 万元(含车辆购置税)。按照国家规定的汽车配备使用标准，财政国库支付中心对达到报废条件的 1 辆公务用车予以报废处置，经批准购置 1 辆丰田逸致公务用车。

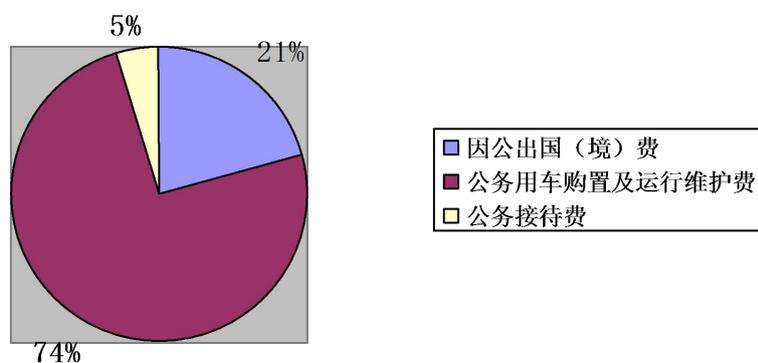
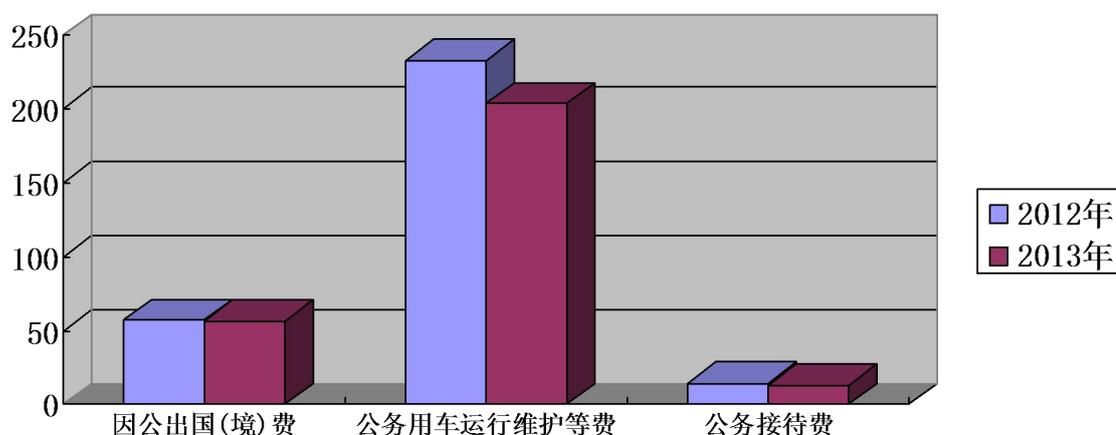
公共预算财政拨款支出安排公务用车运行维护费 184.66 万元。本部门及下属单位使用公共预算财政拨款开支的公务用车保有量为 45 辆，其中：一般公务用车 42 辆，其他用车 3 辆（临时机构市清产核资领导小组办公室租用）。全年运行维护费支出 184.66 万元，减去公务用车租赁费 25.8 万元后，平均每辆 3.53 万元，没有超预算标准。车辆运行维护支出主要用于机要文件交换、市内因公出行、财政监督检查、财政票据稽核等所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、保管费及其他相关费用等。

（三）公务接待费决算 13.19 万元。公务接待费是指按规定开支的各类公务接待费用，包括国内公务接待费用和外宾接待费用。国内公务接待费用主要用于出席会议、考察调研、执行任务、学习交流、检查指导、请示汇报工作等公务活动中按规定接待发生的费用，包括交通、用餐、住宿等；外宾接待费用主要指接待国外、境外来宾发生的费用。公务接待费占“三公”经费总额的 4.82%，比上年减少 1.65 万元，下降 11.12%。下降的主要原因是认真贯彻落实中央关于厉行节约的各项要求和广州市政府《关于厉行节约若干规定的通知》，简化公务接待形式，

严格控制公务接待支出。

开支内容包括：

全年共接待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 65 批次，660 人次，发生国内公务接待支出 13.19 万元。主要用于来宾食宿费等。

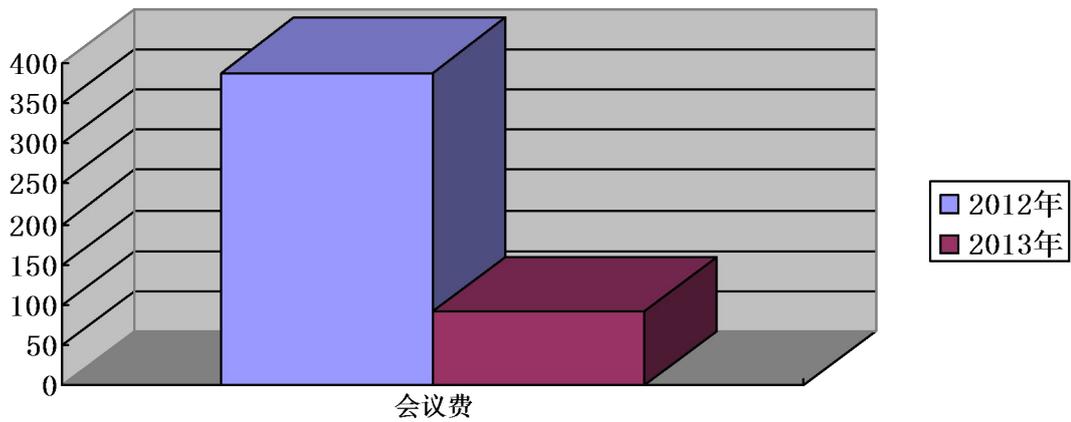


会议费决算 91.57 万元。会议费是指会议中按规定开支的会议场地租用费、房租费、伙食补助费以及其他开支等。比上年减少 296.16 万元，下降 76.38%。下降的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神而精简会议次数、人数、会期，尽量不安排食宿等开支。

全年开支较大的会议主要有:

单位:万元

序号	会议名称	参会人数	会期	支出金额
1	全市清产核资工作会议	800 人	1 天	3.18
2	2012 年度全市决算大汇审会议	70 人	15 天	7.84
3	2014 年全市部门预算工作布置会议	1600 人	2 天 (4 场)	4.10
4	全市农村财务管理工作会议	110 人	2 天	5.65
5	新事业单位会计准则和事业单位会计制度培训会议	500 人	1 天 (2 场)	2.42



第四部分 2013 年度取得的主要事业成效

2013 年，市财政局认真贯彻党的十八大精神，以推进新型城市化发展为引领，按照稳中求进的工作总基调，全力以赴抓收入、稳增长、调结构、促转型、惠民生，各方面工作取得了新的进展。

——**财政持续增收格局进一步稳固。**一是加大政策研究力度。围绕建立财政收入稳定增长机制开展调研，向市委、市政府提出了加快产业转型升级、强化地方财源建设的政策建议。二是加大收入征管力度。发挥财税联席会议和综合治税管理平台作用，做好财经运行监测分析，实行“分片负责、分头包干”，确保应收尽收。三是大力争取上级支持。以建设国家中心城市和开发建设南沙新区为契机，争取省财政下达我市地方政府债券转贷资金 8.8 亿元，协同国税部门向上争取免抵调增值税指标 17.2 亿元。在各级财税部门共同努力下，2013 年全市公共财政预算收入 1,141.8 亿元，增长 10.8%，剔除“营改增”试点改革减收因素后可比增长 14.9%，圆满完成市委、市政府年初确定的目标任务。

——**财政支持经济发展的作用进一步提高。**一是支持经济转型升级。市本级财政投入战略性主导产业发展专项资金 40 亿元，支持 9 大优势产业和 6 大战略性新兴产业发展，推动产业结构层次向高端化升级。二是推进战略性发展平台建设。深入

调研九大战略性发展平台土地收储开发及收益分配模式，提出了打造支撑广州新型城市化发展的经济增长极和转型升级示范区相关措施。三是优化企业发展环境。落实国家税收优惠和结构性减税政策，取消、免征、停征部分行政事业性收费，全市共减免税约 97 亿元（全口径）、减费约 1.7 亿元，大幅减轻了企业负担。扎实推进“营改增”税收改革试点。试点改革以来，经确认纳入试点的纳税人达 10.4 万户，企业整体减轻税负约 68.6 亿元（全口径）。

——**财政保障民生能力进一步增强。**一是持续加大教育投入。城乡免费义务教育公用经费补助标准小学从每生每年 550 元提至 750 元，初中从每生每年 750 元提至 1,150 元。二是完善社会保障体系。全市城镇低保标准提至每月 540 元，农村低保平均标准提至每月 505 元，低收入困难家庭认定标准按当地低保标准提高 1.5 倍，全市 8 万多低保人员基本生活得到保障。三是提高医疗卫生水平。城镇居民医保政府资助标准分别从 240 元/人·年和 500 元/人·年提至 320 元/人·年和 1,000 元/人·年。四是办好十件民生实事，全市投入 102.9 亿元，教育、医疗、社保、就业、保障性住房建设等民生领域有了新的改善。

——**财政管理体制机制进一步完善。**一是推进财政体制创新。制定印发了《关于我市各区引进市外企业财政奖励办法》，引导各区（县级市）充分发挥自身资源优势，吸引市外及国际企业总部落户我市。二是积极探索预算管理和绩效管理相结合

的新机制，采取单位自评、重点评价和第三方评价等多种方式，对全市 112 个部门 122 个项目、2 个预算单位以及市人大确定的 6 个重点项目开展财政支出绩效评价，评价结果首次提交市人大常委会专题审议，并将第三方评价的结果向社会公布，进一步增加了评价的客观性和透明度。三是预决算公开再现突破。市本级预算单位全部向社会公开了本部门 2012 年度决算，各区(县级市)、镇(街)全部公开了 2011 年“三公”经费决算信息，使广州成为全国首个实现三级政府“三公”经费信息全面公开的城市，公开“三公”经费信息已成为我市各级政府常态化工作。四是行政运行成本持续下降。坚决贯彻“八项规定”，确保“三公”经费只减不增。2013 年全市机关事业单位公务接待费、因公出国(境)经费、公务用车购置及运行费实际支出与 2012 年相比，降幅分别达 32.7%、18.2%和 7.1%。

——**财政科学化精细化管理水平进一步提升。**一是加强财政资金管理。组织对财政专户、财政暂付资金和财政对外借款进行清理清查，本级回收财政对外借款 14 亿元；对 24 个单位进行财政检查，共涉及金额 114 亿元，查出问题资金 42 亿元，查补应收财政收入 1 亿元，追缴财政资金 1,000 万元，进一步规范了财政资金管理。二是加强国有资产管理。牵头组织全市行政事业单位、国有企业单位开展国有资产清产核资工作，全市清产核资单位共 7,492 户，全市实际总资产 21,611 亿元，其中账面值 17,824 亿元、土地房产重估增值 3,787 亿元，总负债

12,780 亿元，净资产 8,831 亿元，基本摸清了全市国有资产家底及管理方面存在的问题，为下一步规范管理、有效利用奠定了基础。三是加强政府性债务管理。首次将市本级政府负有偿还责任债务举债、偿还计划报送市人大常委会审议，并向社会公布。会同有关单位按照“一企一策”方式制定投融资企业债务化解方案。印发了《关于编报市本级政府性债务举借和偿还计划的意见》和《广州市本级政府性债务投资项目绩效管理工作方案》，从操作层面对政府性债务管理进行了规范。草拟了《关于加强政府性债务管理 全面防控债务风险的意见》和《关于进一步加强各区政府性债务管理的意见》，待市委、市政府审定后印发施行。

——**财政机关工作效能进一步提高。**紧紧围绕中央、省委和市委的要求，扎实开展党的群众路线教育实践活动，做到立查立改、立改立行，切实推进作风转变。通过近半年的教育实践活动，查找整改了一批领导班子和党员干部中存在的“四风”问题，制定出台了一批贯彻落实群众路线的制度规定，研究解决了一批群众普遍关心的突出问题。我局行政审批事项 100%进驻市网办大厅，社会服务事项 100%实行网上办理，基本实现了市区两级非税收入网上自助缴款，建立了外商企业登记、政府采购管理等 6 个系统的统一运维平台，为全市 4000 多家单位用户提供标准化、流程化的技术支持服务，极大地方便了群众。

——**重要项目的开展情况说明。**2013 年财政票据工本费及

管理费年初预算 1,205 万元,项目支出 1176.48 万元,预算执行率 97.63%。其中印刷工本费支出 1,140 万元,占项目支出总额的 94.61%,当年预算 1,140 万元,预算执行率 100%,用于支付票据工本费及印刷费。

2013 年全年向省财政厅票据监管中心购入财政票据 12,595 万份,票据工本费支出 1,140 万元;发放财政票据共 15208 万份(含区县级市财政),其中,发放市本级财政票据用票单位 1144 户,票据共 6303 万份;核销市本级财政票据 6815 万份,票据核销率 108%.;审核票据销毁数据 15964 条,销毁票据存根联 19751 万份。

在财政票据监管工作方面,增加了单位基础资料电子管理功能,及时掌握用票单位变动动态,跟进管理,依规发放财政票据;落实专管员全程跟踪管理,日常检查与专项检查相结合,促进票据监管工作及时有效落实,对 41 个单位票据核销过程中发现使用问题的进行纠正,对票据专项检查发现问题的 4 个单位出具《行政处理决定书》,从而进一步规范了单位票据使用和落实“收支两条线”管理。

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）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。

十八、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。

十九、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）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

二十二、一般公共服务（类）人口与计划生育事务（款）人口和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考核、奖励等方面的支出。

二十三、科学技术（类）科技条件与服务（款）科技条件专项（项）：反映国家用于完善科技条件的支出，包括科技文献信息、网络环境支撑等科技条件专项支出等。

二十四、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。

二十五、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。

二十六、社会保障和就业(类)抚恤(款)死亡抚恤(项): 反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

二十七、社会保障和就业(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项): 反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十八、医疗卫生(类)医疗保障(款)行政单位医疗(项): 反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十九、节能环保(类)能源节约利用(款)能源节约利用(项): 反映用于能源节约利用方面的支出。

三十:农林水事务(类)农业(款)其他农业支出(项): 反映其他用于农业方面的支出。

三十一:交通运输(类)石油价格改革对交通运输的补贴(款)石油价格改革补贴其他支出(项): 反映石油价格改革财政补贴对其他方面的支出。

三十二:资源勘探电力信息等事务(类)其他资源勘探电力信息等事务支出(款)其他资源勘探电力信息等事务支出(项): 反映用于其他资源勘探电力信息等事务方面的支。

三十三、商业服务业等事务(类)涉外发展服务支出(款)

其他涉外发展服务支出（项）：反映用于其他涉外发展服务方面的支出。

三十四、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。

三十五、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。

三十六、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）：反映用于体育事业的彩票公益金支出。

三十七、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。