

番禺区财政局（部门）2015 年度部门决算 (完善公开)

目 录

第一部分 番禺区财政局（部门）概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门决算人员构成

第二部分 2015 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 2015 年度部门决算情况说明

第四部分 2015 年度取得的主要事业成效

第五部分 名词解释

第一部分 番禺区财政局（部门）概况

一、番禺区财政局（部门）职能简述

番禺区财政局（部门）是区政府、区委主管全区财政收支、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管理制度，并监督实施。

（二）拟订本区财政发展规划，参与制定各项经济政策，提出运用财税政策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）承担区级各项财政收支管理的责任；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全区和区级预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算；组织制定行政事业单位开支标准、定额，下达区级部门（单位）年度预算；拟订区对镇、街道的财政管理体制并组织实施。

（四）负责制定全区财政预算收入计划，管理和监督各项财政收入，负责区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。

（五）负责组织制定本区财政国库管理制度、财政国库集中收付制度及财政总预算会计核算制度，负责区级财政资

金调度和财政总预算会计工作。

（六）负责制定行政事业单位国有资产管理制​​度；负责本级行政事业单位和行政单位未脱钩经济实体、事业单位创办的具有法人资格的企业等国有资产监督；组织拟订国有资本经营预算制度，负责区级国有资本经营预算编制、执行和监督；组织开展行政事业单位、企业等会计决算报表及公共资源统计分析评价工作；承担财政支出绩效管理工作。

（七）负责管理和监督各项财政支出。对财政投资项目和财政资金使用进行监督管理；管理区级财政社会保障支出，对社会保障资金的使用情况进行监管；承担财政性资金投资项目工程概算、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；参与监督住房保障资金管理。

（八）负责管理政府性债务业务，防范财政风险；管理行政、事业单位和社会团体的非贸易非经营性用汇；负责政府采购监督管理工作。

（九）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。

（十）负责全区会计管理工作，贯彻会计法律、法规和制度，监管区级行政事业单位会计核算工作；承担会计从业资格管理，核发《会计从业资格证》；负责代理记账许可证核发、管理工作。

（十一）监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，检查、处理、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。

（十一）指导镇级财政工作。

（十二）承办区委、区政府和上级财政部门交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

番禺区财政局(部门)设行政单位 2 个；事业单位 4 个，其中：参照公务员管理事业单位 2 个、公益一类事业单位 2 个、财政补助事业单位 0 个、经费自理事业单位 0 个。

纳入番禺区财政局（部门）2015 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	番禺区财政局	行政单位
2	番禺区财政局街道财政管理直属分局	行政单位
3	番禺区政府采购管理办公室	参照公务员管理事业单位
4	番禺区财政国库支付管理办公室	参照公务员管理事业单位
5	番禺区财政投资评审中心	公益一类事业单位
6	番禺区财政周转金管理办公室	公益一类事业单位
7	无	财政补助事业单位
8	无	经费自理事业单位

三、部门决算人员构成

番禺区财政局（部门）总编制人数 76 人，其中：行政编制 46 人，事业编制 30 人（其中行政执法编制 0 人）、后勤服务人员编制 7 人。在职实有人数 124 人，与上年持平，其中：行政编制 45 人、事业编制 29 人、后勤服务人员编制 6 人，其他人员 44 人。离退休人员 37 人，与上年持平，其中离休 2 人、退休 35 人。

（上述人数以 2015 年 12 月 31 日为时点计算）

第二部分 2015 年度部门决算表

表一 收入支出决算总表

部门单位：广州市番禺区财政局

金额单位：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	4,225.85	一、一般公共服务	28	4,326.25
其中：政府性基金	2	0.00	二、外交	29	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防	30	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全	31	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育	32	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术	33	0.00
六、其他收入	7	5.52	七、文化体育与传媒	34	0.00
	8		八、社会保障和就业	35	410.63
	9		九、医疗卫生与计划生育	36	20.38
	10		十、节能环保	37	0.00
	11		十一、城乡社区	38	0.00
	12		十二、农林水	39	0.00
	13		十三、交通运输	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等	41	0.00
	15		十五、商业服务业等	42	0.00
	16		十六、金融	43	0.00
	17		十七、援助其他地区	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等	45	0.00
	19		十九、住房保障	46	222.33
	20		二十、粮油物资储备	47	0.00
	21		二十一、其他	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	4,231.38	本年支出合计	50	4,979.59
用事业基金弥补收支差额	24	30.61	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	2,116.39	年末结转和结余	52	1,398.79
	26			53	
	27	6,378.38	合计	54	6,378.38

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况

23 行=（1+3+4+5+6+7）行；27 行=（23+24+25）行；50 行=（28+29+30+31+...48）行；54 行=（50+51+52）行。

表二 收入决算表

编制单位：广州市番禺区财政局

金额单位：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	4,231.38	4,225.85	0.00	0.00	0.00	0.00	5.52
201			一般公共服务支出	3,578.03	3,572.51	0.00	0.00	0.00	0.00	5.52
20106			财政事务	3,578.03	3,572.51	0.00	0.00	0.00	0.00	5.52
2010601			行政运行	1,195.17	1,189.65	0.00	0.00	0.00	0.00	5.52
2010602			一般行政管理事务	832.14	832.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	244.85	244.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608			财政委托业务支出	1,109.77	1,109.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650			事业运行	189.04	189.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	7.06	7.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	410.63	410.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	396.67	396.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	385.09	385.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	11.57	11.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	13.96	13.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	13.96	13.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	20.38	20.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007			计划生育事务	20.38	20.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100717			计划生育服务	20.38	20.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	222.33	222.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	222.33	222.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	222.33	222.33	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+6+7）栏。

表三 支出决算表

编制单位：广州市番禺区财政局

金额单位：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						
201			一般公共服务支出	4,979.59	2,041.12	2,938.47	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	4,326.25	1,387.78	2,938.47	0.00	0.00	0.00
2010601			行政运行	1,193.61	1,193.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602			一般行政管理事务	1,445.90	0.00	1,445.90	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	288.57	0.00	288.57	0.00	0.00	0.00
2010608			财政委托业务支出	1,181.34	0.00	1,181.34	0.00	0.00	0.00
2010650			事业运行	189.04	189.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	27.78	5.13	22.66	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	410.63	410.63	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	396.67	396.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	385.09	385.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	11.57	11.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	13.96	13.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	13.96	13.96	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	20.38	20.38	0.00	0.00	0.00	0.00
21007			计划生育事务	20.38	20.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2100717			计划生育服务	20.38	20.38	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	222.33	222.33	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	222.33	222.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	222.33	222.33	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+3+4+5+6）栏。

表四 财政拨款收入支出决算总表

编制单位：广州市番禺区财政局

金额单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	金 额	项 目	行次	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	4,225.85	一、一般公共服务支出	28	3,572.51	3,572.51	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	410.63	410.63	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	20.38	20.38	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	222.33	222.33	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	4,225.85	本年支出合计	49	4,225.85	4,225.85	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	151.35	年末财政拨款结转和结余	50	151.35	151.35	0.00
一般公共预算财政拨款	24	151.35		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总 计	27	4,377.21	总 计	54	4,377.21	4,377.21	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

22 行=（1+2）行；23 行=（24+25）行；27 行=（22+23）行；49 行=（28+29+……+48）行；54 行=（49+50）行。2 栏=（3+4）栏。

表五 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：广州市番禺区财政局

金额单位：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			
201			一般公共服务支出	3,572.51	1,383.82	2,188.69
20106			财政事务	3,572.51	1,383.82	2,188.69
2010601			行政运行	1,189.65	1,189.65	0.00
2010602			一般行政管理事务	832.14	0.00	832.14
2010605			财政国库业务	244.85	0.00	244.85
2010608			财政委托业务支出	1,109.77	0.00	1,109.77
2010650			事业运行	189.04	189.04	0.00
2010699			其他财政事务支出	7.06	5.13	1.94
208			社会保障和就业支出	410.63	410.63	0.00
20805			行政事业单位离退休	396.67	396.67	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	385.09	385.09	0.00
2080502			事业单位离退休	11.57	11.57	0.00
20808			抚恤	13.96	13.96	0.00
2080801			死亡抚恤	13.96	13.96	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	20.38	20.38	0.00
21007			计划生育事务	20.38	20.38	0.00
2100717			计划生育服务	20.38	20.38	0.00
221			住房保障支出	222.33	222.33	0.00
22102			住房改革支出	222.33	222.33	0.00
2210201			住房公积金	222.33	222.33	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。

1 栏=（2+3）栏。

表六 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：广州市番禺区财政局

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码		科目名称			
类	款	栏 次	1	2	3
		合 计			
301	-	工资福利支出	2,037.16	1,895.64	141.52
301	01	基本工资	1,073.56	1,073.56	0.00
301	02	津贴补贴			
301	03	奖金	410.58	410.58	0.00
301	04	社会保障缴费	585.41	585.41	0.00
301	05	伙食费	0.00	0.00	0.00
301	06	伙食补助费	19.40	19.40	0.00
301	07	绩效工资	0.00	0.00	0.00
301	99	其他工资福利支出	0.54	0.54	0.00
302	-	商品和服务支出	57.63	57.63	0.00
302	01	办公费	0.00	0.00	0.00
302	02	印刷费	140.50	0.00	140.50
302	03	咨询费	33.63	0.00	33.63
302	04	手续费	2.07	0.00	2.07
302	05	水费	0.80	0.00	0.80
302	06	电费	0.02	0.00	0.02
302	07	邮电费	1.25	0.00	1.25
302	08	取暖费	0.00	0.00	0.00
302	09	物业管理费	0.00	0.00	0.00
302	11	差旅费	0.12	0.00	0.12
302	12	因公出国（境）费用	0.00	0.00	0.00
302	13	维修（护）费	4.14	0.00	4.14
302	14	租赁费	28.17	0.00	28.17
			0.00	0.00	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：广州市番禺区财政局

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码		科目名称			
类	款	栏 次	1	2	3
		合 计			
			2,037.16	1,895.64	141.52
302	15	会议费	3.50	0.00	3.50
302	16	培训费	1.40	0.00	1.40
302	17	公务接待费	2.51	0.00	2.51
302	18	专用材料费	0.81	0.00	0.81
302	24	被装购置费	0.00	0.00	0.00
302	25	专用燃料费	0.00	0.00	0.00
302	26	劳务费	10.14	0.00	10.14
302	27	委托业务费	1.59	0.00	1.59
302	28	工会经费	3.86	0.00	3.86
302	29	福利费	10.47	0.00	10.47
302	31	公务用车运行维护费	16.04	0.00	16.04
302	39	其他交通费用	0.04	0.00	0.04
302	40	税金及附加费用	0.00	0.00	0.00
302	99	其他商品和服务支出	13.34	0.00	13.34
303	-	对个人和家庭的补助	822.09	822.09	0.00
303	01	离休费	29.76	29.76	0.00
303	02	退休费	366.91	366.91	0.00
303	03	退职（役）费	0.00	0.00	0.00
303	04	抚恤金	13.29	13.29	0.00
303	05	生活补助	0.68	0.68	0.00
303	06	救济费	0.00	0.00	0.00
303	07	医疗费	0.00	0.00	0.00
303	08	助学金	0.00	0.00	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：广州市番禺区财政局

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码		科目名称			
类	款	栏 次	1	2	3
		合 计	2, 037. 16	1, 895. 64	141. 52
303	09	奖励金	54. 59	54. 59	0. 00
303	10	生产补贴	0. 00	0. 00	0. 00
303	11	住房公积金	222. 33	222. 33	0. 00
303	12	提租补贴	0. 00	0. 00	0. 00
303	13	购房补贴	134. 54	134. 54	0. 00
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	0. 00	0. 00	0. 00
310	—	其他资本性支出	1. 02	0. 00	1. 02
310	01	房屋建筑物购建	0. 00	0. 00	0. 00
310	02	办公设备购置	1. 02	0. 00	1. 02
310	03	专用设备购置	0. 00	0. 00	0. 00
310	05	基础设施建设	0. 00	0. 00	0. 00
310	06	大型修缮	0. 00	0. 00	0. 00
310	07	信息网络及软件购置更新	0. 00	0. 00	0. 00
310	08	物资储备	0. 00	0. 00	0. 00
310	09	土地补偿	0. 00	0. 00	0. 00
310	10	安置补助	0. 00	0. 00	0. 00
310	11	地上附着物和青苗补偿	0. 00	0. 00	0. 00
310	12	拆迁补偿	0. 00	0. 00	0. 00
310	13	公务用车购置	0. 00	0. 00	0. 00
310	19	其他交通工具购置	0. 00	0. 00	0. 00
310	99	其他资本性支出	0. 00	0. 00	0. 00
304	—	对企事业单位的补贴	0. 00	0. 00	0. 00
304	01	企业政策性补贴	0. 00	0. 00	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：广州市番禺区财政局

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码		科目名称			
类	款	栏 次	1	2	3
		合 计			
			2,037.16	1,895.64	141.52
304	02	事业单位补贴	0.00	0.00	0.00
304	03	财政贴息	0.00	0.00	0.00
304	99	其他对企事业单位的补贴支出	0.00	0.00	0.00
307	-	债务利息支出	0.00	0.00	0.00
307	01	国内债务付息	0.00	0.00	0.00
307	02	国外债务付息	0.00	0.00	0.00
306	-	其他支出	0.00	0.00	0.00
306	01	赠与	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出部分按经济分类科目支出明细情况。

1 栏=（2+3）栏。

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

编制单位：广州市番禺区财政局

金额单位：万元

2015 年度预算数							2015 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
57. 51	4. 23	42. 54	0. 00	42. 54	10. 74	10. 05	48. 11	4. 14	35. 07	0. 00	35. 07	8. 90	9. 15

注：本表反映单位本年度用一般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预算数和决算支出情况。2015年度预算数为“三公”经费及会议费年初预算数，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转结余资金安排的实际支出。

3 栏=（4+5）栏；10 栏=（11+12）栏；1 栏=（2+3+6）栏；8 栏=（9+10+13）栏。

表八 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：广州市番禺区财政局

金额单位：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						

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，本部门年度无政府基金预算支出。

3 栏=（4+5）栏；6 栏=（1+2-3）栏。

表九 非税收入征缴情况表

编制单位：广州市番禺区财政局

金额单位：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				
一、政府性基金收入				238.13	238.13	0.00		
				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				186.95	186.95	0.00		
103040701		证书工本费		186.95	186.95	0.00		
四、罚没收入				0.00	0.00	0.00		
五、国有资本经营收入				0.00	0.00	0.00		
六、国有资源（资产）有偿使用收入				51.18	51.18	0.00		
103070599		其他利息收入		13.26	13.26	0.00		
103070601		行政单位国有资产出租、出借收入		37.22	37.22	0.00		
103070602		行政单位国有资产处置收入		0.71	0.71	0.00		
七、其他收入				0.00	0.00	0.00		

注：本表反映本部门本年度各类非税收入的征缴情况。

1 栏 = (2+3) 栏

表十 政府采购支出情况表

编制单位：广州市番禺区财政局

金额单位：万元

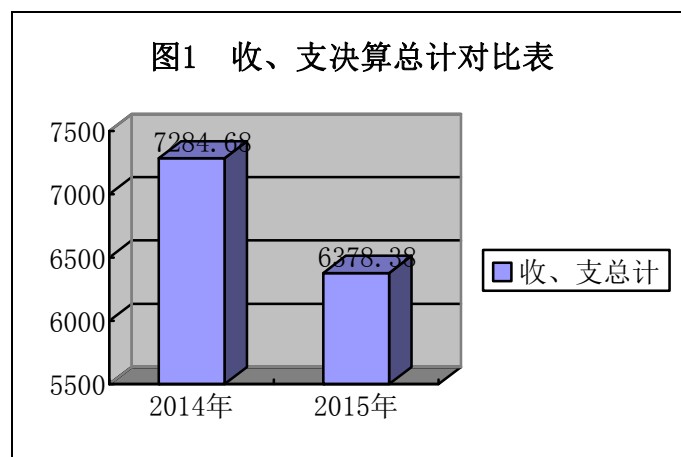
项 目	采购金额
合 计	68.16
货物	68.16
工程	0.00
服务	0.00

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 2015 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

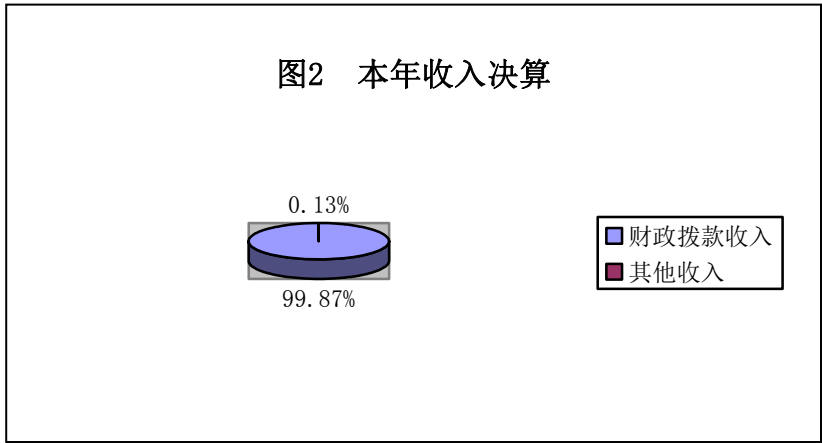
本部门2015年度收入总计6,378.38万元，支出总计6,378.38万元。与2014年相比，收、支总计各减少906.30万元，下降12.44%。主要原因：一是根据工作需要和项目实施情况相应减少国库支付银行手续费及垫付利息支出；二是2015年度财政委托中介机构评审业务支出减少；三是政策原因调减财政票据工本费支出。四是根据工作实际更加严格贯彻落实中央关于厉行节约的各项要求精简会议、培训等而减少收支。



二、收入决算情况说明

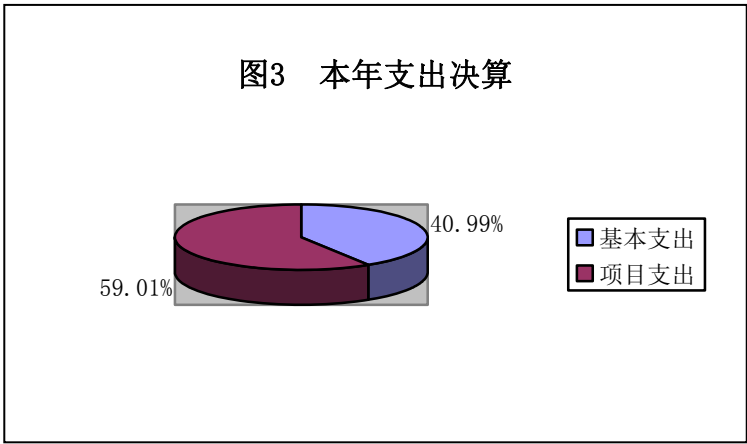
本部门2015年度收入合计4,231.38万元，其中：财政拨款收入4,225.85万元，占本年收入合计的99.87%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，

占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入5.52万元，占0.13%。



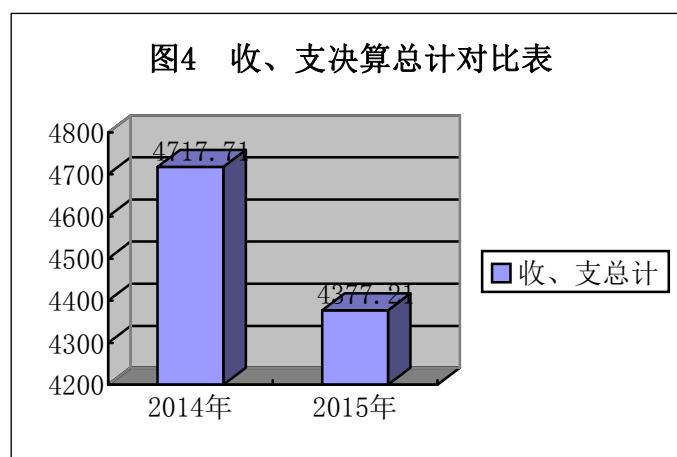
三、支出决算情况说明

本部门2015年度支出合计4,979.59万元。基本支出2,041.12万元，占本年支出合计的40.99%。项目支出2,938.47万元，占本年支出合计的59.01%；经营支出0万元，占本年支出合计的0%；上缴上级财政支出0万元，占本年支出合计的0%；对附属单位补助支出0万元，占本年支出合计的0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本部门2015年度财政拨款收支总决算4,377.21万元。与2014年度相比，财政拨款收、支总计各减少340.5万元，下降7.22%。主要原因：一是根据工作需要和项目实施情况相应减少国库支付银行手续费及垫付利息支出；二是2015年度财政委托中介机构评审业务支出减少；三是政策原因调减财政票据工本费支出。四是根据工作实际更加严格贯彻落实中央关于厉行节约的各项要求精简会议、培训等而减少收支。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2015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，既包括使用本年从市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2015年度一般公共预算财政拨款支出4,225.85万元，占本年支出合计的84.86%。与2014年相比，一般公共预算财政拨款支出减少340.5万元，下降7.46%。主要原因：一是根据工作需要和项目实施情况相应减少国库支付银行手续费及垫付利息支出；二是2015年度财政委托中介机构评审业务支出减少；三是政策原因调减财政票据工本费支出。四是根据工作实际更加严格贯彻落实中央关于厉行节约的各项要求精简会议、培训等而减少收支。

主要用于以下方面：一般公共服务3,572.51万元，占84.54%；

国防支出0万元，占0%；

公共安全支出0万元，占0%；

教育支出0万元，占0%；

科学技术支出0万元，占0%；

文化体育与传媒支出0万元，占0%；

社会保障和就业支出410.63万元，占9.72%；

医疗卫生与计划生育支出20.38万元，占0.48%；

节能环保支出0万元，占0%；

城乡社区支出0万元，占0%；

农林水支出0万元，占0%；

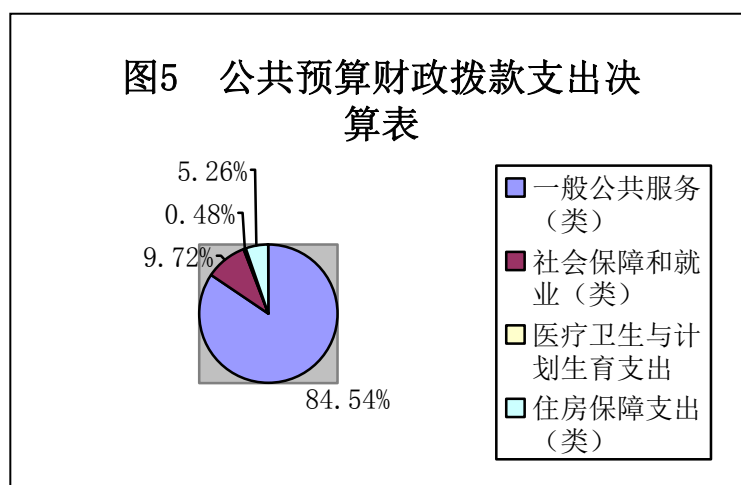
交通运输支出0万元，占0%；

资源勘探信息等支出0万元，占0%；

商业服务业等支出0万元，占0%；

金融支出0万元，占0%；

援助其他地区支出0万元，占0%；
国土海洋气象等支出0万元，占0%；
住房保障支出222.33万元，占5.26%；
粮油物资储备支出0万元，占0%；
其他支出0万元，占0%；



（二）一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2015年度一般公共预算财政拨款支出年初预算4,843.13万元，支出决算4,225.85万元，完成年初预算的87.26%，决算数小于预算数的主要原因：一是财政票据工本费业务减少支出48万元；二是银行手续费及垫付利息减少546万元。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）支出决算3572.51万元了，年初预算4239.87，完成年初84.26%。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1,189.65万元，年初预算为943.09万元，完成年初预算的126.15%，支出决算大于年初预算的主要原因：根据相关政策性要求进行调整。

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、财政支出绩效评价及预决算编制、会计考试考务费和政府采购管理等工作支出。决算数832.14万元，年初预算972万元，完成年初预算的88.46%。决算数小于年初预算的原因是财政票据工本费支出减少和更加严格贯彻落实中央关于厉行节约的各项要求精简会议、培训等而减少支出。

财政国库业务（项）。主要用于财政国库业务、代理银行业务、公务卡改革业务等工作支出。决算数244.85万元，年初预算834万元，完成年初预算的29.36%。决算数小于年初预算的原因是2014年底推进预算指标支出经济分类更加细化，预算2015年财政国库支付业务笔数将大幅上升，银行手续费及垫付利息也将大幅提升，因此调增了2015年初预算数，但2015年实际支出的业务却只有小幅增长，因此项目节约数额较大，年中调减开支485万元。

财政委托业务支出（项）。主要用于对财政投资建设的项目造价进行核定，审查是否重复报价、是否按基本建设投资有关规定合理使用资金，保障财政投资资金安全运行。决算数1109.77万元，年初预算1350万元，完成年初预算的82.21%。决算数小于年初预算的原因是2015年度财政委托中介机构评审业务支出减少。

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189.04万元，年初预算数125.62万元，完成年初预算的150.49%，决算数大于年初预算数的原因是根据政策性要求进行调整。

其他财政事务支出（项）。主要用于财政周转金业务工作经费支出。支出决算数7.06万元，年初预算15.16万元，完成年初预算的46.57%，决算数小于年初预算的原因是年初预算做了追收财政周转金律师费，而2014年实际追收工作中未产生官司而未支出律师费。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）支出决算数396.67万元，年初预算352.23万元，完成年初预算的112.62%。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385.09万元，年初预算341.35万元，完成年初预算的112.81%，支出决算大于年初预算数的原因是离退休人员工资福利等费用的正常递增。

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11.57万元，年初预算10.88万元，完成年初预算的106.34%。决算数大于年初预算的原因是离退休人员工资福利等费用的正常递增。

4、社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。主要用于遗属人员的生活补助和一次性丧葬抚恤金。支出决算13.96万元，年初预算0.41万元。支出决算大于年初预算

数的原因是按文件规定年中申请追加当年逝世人员的一次性丧葬抚恤金经费。

5. 医疗卫生与计划生育支出（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20.38万元，年初预算19.17万元，完成年初预算106.32%，决算数大于年初预算数原因是计划生育奖励标准提高导致支出增加。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）公积金（项）。主要用于为职工缴纳的住房公积金支出。决算数222.33万元，年初预算183.27万元，完成年初预算的121.31%，支出决算大于年初预算的原因是根据相关政策要求调整公积金而年中追加经费。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2015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2015年度公共预算财政拨款本年基本支出2,037.16万元，其中人员经费1,895.64万元，包括工资福利支出1,073.56万元，对个人和家庭的补助822.09万元；公用经费141.52万元，包括商品和服务支出140.5万元，其他资本性支出1.02万元，其他支出0万元。

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

本部门2015年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为57.51万元，支出决算57.26万元，完成预算的99.57%，主要原因：一是根据实际情况减少出国人数和批次而减少支出；二是行政单位和参公事业单位实行公车改革而减少支出。支出决算比2014年减少10.58万元，下降15.39%。下降（增长）的主要原因是：按照上级的要求，厉行节约，压减“三公”经费开支。其中：

1.因公出国（境）费决算4.14万元，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8.6%，完成预算的97.88%。预决算差异主要原因是出国培训节约了经费。2015年度因公出国（境）费决算支出比2014年度减少0.09万元，下降2.18%，与去年基本持平。

2015年全年使用公共预算财政拨款安排部门机关及所属5个行政事业单位因公出国（境）团组1个、累计1人次。开支内容包括：

开展交流活动支出 0 万元。

履行本部门职能开展境外业务工作支出 0 万元。

开展新加坡境外业务培训支出4.14万元，主要用于滚动式中长期预算管理培训班，通过培训学习，借鉴新加坡经验加强中期财政规划管理、完善财政信息预测体系、实行中长

期绩效评价管理，一定程度上推动了我区的滚动式中长期预算管理。

2.公务用车购置及运行维护费决算35.07万元，公务用车购置及运行维护费是指公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及公务用车租赁费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出，占“三公”经费总额的72.9%，完成预算的82.44%。预决算差异主要原因是：行政事业单位实行公车改革而减少支出。2015年度公务用车购置及运行维护费决算支出比2014年度减少7.96万元，下降18.48%。下降的主要原因是：行政单位和参公事业单位实行公车改革而减少支出。

开支内容包括：

公务用车购置费0万元。用于更新购置0辆公务用车，其中：轿车0辆，平均每辆0万元。

公务用车运行维护费35.07万元。本部门机关及所属5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17辆（包括车改后封存待处理公务用车），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、财政监督检查所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

3.公务接待费决算8.9万元，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），包括交通、用餐、住宿等，占“三公”经费总额的18.5%，完成预算的82.87%。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和减少了接待批次及人次。2015年度公务接待费决算支出比2014年度减少2.16万元，下降19.53%。下降的主要原因是减少相关接待任务。

开支内容包括：

外事接待支出0万元。全年共接待国（境）外来访批次0个、来访外宾0人次。

国内公务接待支出8.9万元。主要用于本部门共6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，包括来宾食宿费、会场租赁费、车辆租用费等。2015年共接待国内来访批次83个，共704人次。

图6 “三公”经费本年支出结构

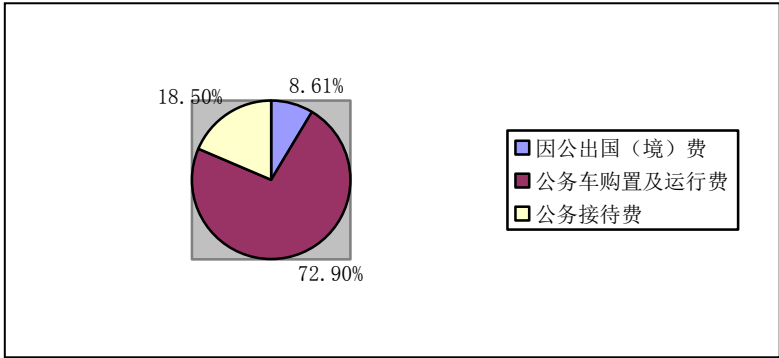
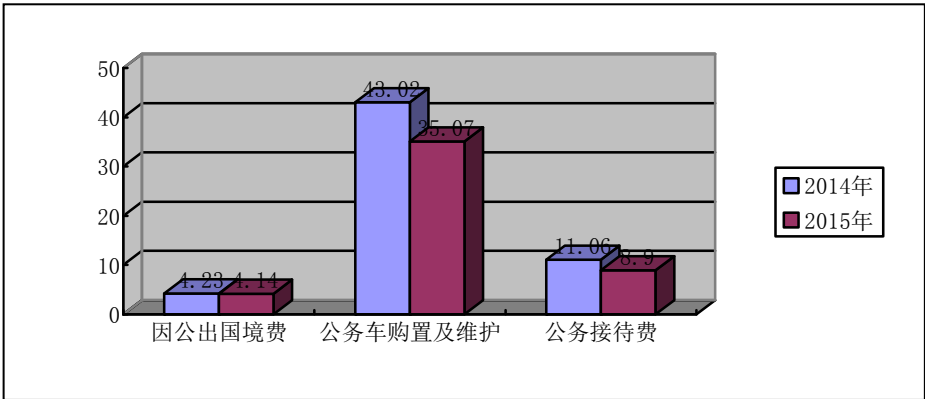


图7 “三公”经费各项与上年对比



（二）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

本部门2015年度会议费决算9.15万元。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1.28万元，下降12.3%。下降的主要原因是：因工作需要减少相关会议，节约会议费开支。

全年开支较大的会议分别是：

三公经费核算管理工作会历时半天，参会人数155人，共支出0.5万元，占会议费5.46%，其中场地租用费0.5万元，房租费0万元，文件资料印刷费0万元。

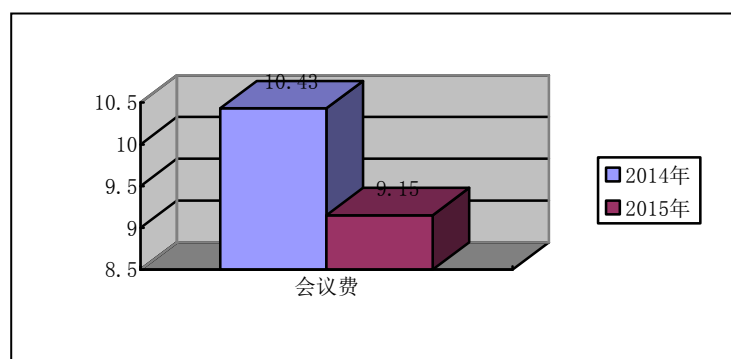
2016年项目预算绩效评审面谈会历时半天，参会人数151人，支出1.53万元，占会议费16.72%，其中场地租用费1.5万元，会务费0.03万元。

2016年项目预算绩效目标申报培训会历时2天，参会人数125人，支出1.19万元，占会议费13.01%，其中场地租用费0.59万元，餐费0.91万元。

财政投资评审上半年工作总结及评审业务工作交流研讨会历时2天，参会人数33人，共支出2.35万元，占会议费25.69%，其中场地租金及杂费0.97万元，住宿费0.48万元，餐费0.9万元。

政府采购法律法规解读的宣传和培训会，历时半天，参会人数150人，共支出1.24万元，占会议费13.56%，其中场租费0.39万元，文件资料费0.85万元。

图8 会议费公共预算财政拨款支出



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2015年度政府性基金预算财政拨款收入0万元。支出0万元，与2014年度相比增加0万元，增长0%。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算的具体情况

1. 教育（类）0（款）0（项）0万元，完成年初预算的0%。

九、非税收入征缴情况说明

本部门2015年度各类非税收入合计238.13万元，纳入预算管理已缴国库238.13万元；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186.95万元，占78.51%，包括证书工本费收入186.95；罚没收入0万元，占0%；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51.18万元，占21.49%，包括其他利息收入13.26

万元、行政单位国有资产出租、出借收入37.22万元、行政单位国有资产处置收入0.71万元。其他收入xx万元，占0%。

十、政府采购支出情况说明

本部门2015年度以实际完成政府采购合同为准支出的政府采购金额68.16万元，其中：政府采购货物支出68.16万元，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。2015年度本部门行政单位（含参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出126.12万元，比2014年减少16.54万元，下降11.59%，主要原因是因公车改革公务用车运行维护费减少支出。

（二）国有资产占用情况

截至2015年12月31日，财政局部门机关及所属5个单位共有车辆17辆（包括车改后封存待处理公务用车），其中：

部级领导干部用车0辆，一般公务用车13辆，一般执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，其他用车4辆。单位价值200万元以上大型设备0台（套）。

（三）预算绩效管理工作开展情况

2015年度本部门共组织对0个项目进行预算绩效评价，涉及当年一般公共预算财政拨款0万元，占年初预算的0%。

第四部分 2015 年度取得的主要事业成效

2015 年，区财政局紧密围绕区委区政府的中心工作，按照“率先转型升级、建设幸福番禺”目标任务，继续调整优化财政收支结构，大力推进财政和国资国企改革，加强财政精细化管理和国有资产监管，为促进我区经济社会持续健康发展提供必要的财力保障，财政各项工作都取得了新的进展和成绩。

一、科学编制年度财政预算。

2015 年，区财政局限抓收支管理，大力推进绩效预算，将绩效预算评审结果作为安排 2015 年预算的重要依据，项目支出安排原则上不超过审定资金的上限，进一步增强预算编制的科学性。改进预算编制方法，细划支出项目类别，根据“刚性类”、“机构运行保障类”等项目属性，按轻重缓急的原则铺排支出预算，并将预算单位、资金来源及名称不同的同类型项目，按合并项目安排资金，避免资金的重复安排，提高资金使用效益。推进项目库建设，并引入项目库编制 2016 年部门预算，促进预算编制的精细化。

二、强化收入管理，增加政府可支配财力。

（一）加大综合治税工作力度，根据我区机构改革情况，及时调整更新综合治税成员单位，并依托综合治税信息管理系统，采集了 32 个主题 346 个数据项的 35 万条涉税信息，

为加强税收征管提供数据支持。加强对收费项目的跟踪监督，重点监控教育、国土、公安等部门的收费及基础设施配套费收入的入库情况，确保非税收入的及时、足额和均衡入库。加强土地出让金收入管理，协调土地出让金收入的入库工作。积极协调落实与南沙区划调整涉及的财政问题，确定了《南沙区、番禺区区划调整相关工作交接协议》。积极开展清理盘活财政存量资金工作，加大结余结转资金的统筹力度，提高财政资金的使用效率。

（二）加强财政支出管理，严控“三公”经费支出。

加大资金统筹力度，在保运作、保民生和保重点的基础上，从严审核拨付各项支出，严格按进度拨付支出资金，并通过加大绩效评审、投资评审工作力度等办法切实压减不合理开支，确保财政收支平衡。继续深入贯彻落实厉行节约规定，从严控制一般性支出和“三公”经费支出，在“E 财财政综合管理信息系统”中启用全部款级支出经济分类科目，实现对“三公”经费项目从预算编制—指标管理—资金拨付—账务核算—系统监控全过程的精细化管理。按照区纪委的工作要求，在区纪委“番禺区作风监察信息平台”中建立了“三公”经费和会议费监控模块，遵循依法依规、实事求是、预警提示、违规必究的工作原则，对区属各单位“三公”经费和会议费等公共财政拨款支出情况进行监控。配合区纪委开展区属单位行政不作为专项监察工作，组织开展了专项监督检查工作，建立了“三公”经费工作台账，提交了检查工作报告。

三、深化财政体制改革，提高财政管理水平

（一）大力推进财政支出绩效评价改革。

一是进一步扩大绩效目标审核和绩效评价范围。全面铺开预算绩效评审工作，全年共完成绩效目标审核项目435个，审核资金71.58亿元，较上年增长31.6%。将2014年度科技经费、区本级200万元及以上一般性专项和500万元及以上基建类支出项目纳入支出绩效评价范围，评价项目由去年的38个增加到今年的80个，涉及资金9.19亿元，评价金额比上年增长71.43%。

二是建立绩效诚信备案和评估结果考评制度。对申报绩效材料存在不诚信行为的单位进行登记备案和警告，将2014年度项目支出绩效评价等级为差的单位，以及2016年度项目预算绩效评审核减率排在前十位的单位，报区财政绩效管理改革工作领导小组研究处理。

三是积极探索深化绩效改革新路子。实行绩效目标申报调整，项目单位可根据预算绩效评审意见，对绩效目标进行修正完善，进一步提高绩效目标的科学性。建立预算绩效目标批复制度，2015年度项目绩效目标批复范围覆盖全区43个主管部门、82个项目单位的446个项目，涉及2015年预算资金72.15亿元。实施支出绩效复评制度，对已完成的2014年度的3个绩效评价项目进行支出绩效复评，将复评发现的问题及时反馈评价机构，促进评审工作质量的提高。

（二）深入推进财政管理体制改革。

按照事权与财权相匹配的原则，实施了新一轮区对镇、街财政管理体制改革。新体制根据事权下划的情况，在进一步理顺区与镇、街事权范围的基础上，合理界定区与镇、街的财力和支出责任，对特定企业的范围、基础设施配套费的分成办法等内容进行了大幅度调整，并完成了对各镇、街2013年和2014年财力及收支的清算工作，确保了财政新体制的顺利实施。

四、加强财政监督管理，确保财政资金安全

一是加强行政事业单位国有资产管理。进一步完善区属行政事业单位国有资产管理体制，对国有房产出租期间被区政府收归统筹使用、租金上浮递增、租期及国有资产公开招租、转让投标竞投保证金管理等问题作了具体规定。全面开展区属事业单位及所办企业国有资产产权登记工作，以法律的形式确认事业单位及企业对国有资产的占有和使用权，明晰产权关系，进一步规范行政事业单位国有资产管理，防止国有资产流失。

二是加强基建投资评审管理。继续采取措施抓好基建投资评审工作，在提高评审工作质量和效率上下功夫，切实抓好重点项目的评审工作，集中技术力量，按时完成了南大干线工程的初步设计概算、万博中央商务区及配套市政系列项目的概（预）算、区中医院扩建医疗综合大楼工程概算（预）算、何贤纪念医院医疗综合大楼改扩建工程概（预）算等重点项目的评审工作。全年共完成评审项目 1611 项，完成评

审总额 121.60 亿元。

三是加强政府采购监督管理。创新政府采购管理，部署开展编制 2016 年政府采购预算的工作，并实施采购清单公开制度，要求采购人提交政府采购需求时须附上采购明细清单并予以公开，接受公众监督，促使采购人合理编制采购预算。实施政府采购计划备案制度，有效防止采购人以没有预算为借口，肢解采购项目，规避公开招标的行为。推进政府采购项目库管理，对项目进度进行实时监控。加大政府采购法律法规的宣传力度，通过《番禺日报》、网站、大夫山宣传栏及开展培训活动等形式，积极宣传《政府采购法实施条例》，扩大政府采购法律法规的认知面。一年来，共完成采购项目 1542 项，完成采购总额 10.27 亿元。

四是深入推进国库集中支付制度。按照《广州市公务卡强制结算目录》的要求，大力推进公务卡结算制度。推进镇级国库集中支付制度改革，实现了镇级国库集中支付制度的全面实施。一年来，区财政通过零余额账户完成集中支付累计 16.63 万笔，共 121.10 亿元。

五是大力开展财政监督检查工作。切实履行财政监督职责，共投入检查力量 153 人次，完成了 33 个行政事业单位和国有及国有控股企业的财政监督检查工作。切实抓好专项监督检查工作，先后完成了部门预算编制执行及财务收支情况检查、地方盘活财政存量资金自查、涉农资金专项整治行动、落实省委第十巡视组巡视回访反馈意见整改行动、2015

年会计监督检查、2014 年省级财政专项资金自查、基本农田保护补贴专项资金自查和抽查、绩效监督项目检查、行政事业单位资产管理监督检查、2015 年教育收费检查、政府采购监督检查、代理记账机构执业资格检查等专项检查工作，并配合做好区经济责任审计的相关工作。

五、积极推进财政信息公开工作，推动阳光财政建设

2015 年，我区实现了财政预、决算及“三公”经费、会议费等财政信息的全口径公开和全覆盖，区直 26 个部门和 16 个镇街，以及党群、人大、政协、法院、检察院等部门的财政预、决算及“三公”经费、会议费等信息实现了向社会的全面公开。首次公开了政府采购预算，切实强化采购预算约束，规范政府采购行为。实施了绩效预算评审目标首次公开，主动接受公众监督财政支出绩效，进一步提高财政支出的透明度，推进财政绩效管理改革。

六、认真履行国有资产监管职能，支持国有企业改革发展

积极探索国企改革发展新路子。修改完善《番禺区国资监管与国企改革实施方案》，组建国有资本运营平台，推进区属企业资本运作改革，并启动了区属企业负责人薪酬改革工作。进一步完善企业治理机制，推进外派监事会制度建设，健全企业考核管理机制，推进国企领导干部管理改革创新。积极推进企业优化转型，推动交投公司加快业务转型、房地产集团公司和番发（旅游）公司加快推进公司化改造、梅山

物业公司积极应对热电厂关停问题、区水务公司加快引进战略投资者、区信投公司积极推进科技地产开发建设、保税区公司大力推进工业园区转型升级及广州南部进口商品交易中心项目建设。

认真履职，切实抓好国资监管。加强制度建设，进一步完善国有资本经营预算制度，加强区属企业重大经济事项管理，规范区属企业进场交易行为。强化源头治理，推动智能防腐工作和公共服务廉洁化建设，进一步完善企业党务公开和企务公开制度，促进决策公开、管理公开、结果公开。加强监督检查和效能监察，开展资产登记管理专项检查，加强对企业内审工作的监督和指导，防止国有资产流失。做好企业对外投资、股权处置、融资及租赁等重大经济事项的审批工作，全年共审核、审批、转报企业重大经济事项 421 项，组织项目评估专家论证 15 宗，办理资产评估立项 13 宗，办理收购非国有资产备案 1 宗，办理资产评估备案 9 宗，涉及资产总额 136.29 亿元。

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、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。

二十一、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。

二十二、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。

二十三、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。

二十四、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。

二十五、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。

二十六、绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

二十七、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。

... ..