

番禺区财政局 2014 年度部门决算

目 录

第一部分 番禺区财政局概况

一、番禺区财政局职能简述

二、部门决算单位构成

三、部门人员构成

第二部分 2014 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、公共预算财政拨款支出决算表

五、公共预算财政拨款基本支出决算表

六、政府性基金预算支出决算表

七、非税收入征缴情况表

八、行政经费支出情况统计表

九、“三公”经费及会议费公共预算财政拨款支出情况
表

第三部分 2014 年度部门决算情况说明

第四部分 2014 年度取得的主要事业成效

第五部分 名词解释

第一部分 番禺区财政局概况

一、番禺区财政局职能简述

番禺区财政局是区政府主管全区财政收支、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，拟订本区有关实施细则和制度，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；受区人民政府委托，向区人民代表大会报告区级预算及决算情况；制定行政事业单位开支标准、定额，审核批复区级部门（单位）年度预算；拟订区对镇（街）财政管理体制并组织实施。

（四）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，管理财政票据。

（五）组织制定本区国库管理制度、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）负责制度行政事业单位国有资产管理制。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，制订财政支出绩效评价指标体系及评价标准并组织实施。

（七）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。

（八）管理政府债务、政府主权外债业务，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）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，负责农村财务滚利工作。

（十）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

番禺区财政局设行政单位2个，公益一类事业单位4个。

纳入番禺区财政局 2014 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	公益一类事业单位
4	番禺区财政国库支付管理办公室	公益一类事业单位
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

三、部门人员构成

番禺区财政局总编制人数 79 人，其中：行政编制 46 人，事业编制 26 人，工勤编制 7 人。在职实有人数 108 人，其中：行政编制 40 人、事业编制 25 人、工勤编制 6 人，其他人员 37 人。离退休人员 37 人，比上年增加 2 人，其中离休 2 人、退休 35 人。

第二部分 2014 年度部门决算表

表一 收入支出决算总表

部门名称：番禺区财政局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	4566.35	一、一般公共服务	29	4453.12
其中：政府性基金	2	0.00	二、外交	30	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防	31	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全	32	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育	33	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术	34	0.00
六、其他收入	7	1.95	七、文化体育与传媒	35	0.00
	8		八、社会保障和就业	36	374.48
	9		九、医疗卫生与计划生育	37	20.90
	10		十、节能环保	38	0.00
	11		十一、城乡社区	39	0.00
	12		十二、农林水	40	0.00
	13		十三、交通运输	41	0.00
	14		十四、资源勘探信息等	42	0.00
	15		十五、商业服务业等	43	0.00
	16		十六、金融	44	0.00
	17		十七、援助其他地区	45	0.00
	18		十八、国土海洋气象等	46	0.00
	19		十九、住房保障	47	319.78
	20		二十、粮油物资储备	48	0.00
	21		二十一、国债还本付息	49	0.00
	22		二十二、其他	50	0.00
	23			51	
本年收入合计	24	4568.30	本年支出合计	52	5168.28
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	53	0.00
上年结转和结余	26	2716.38	年末结转和结余	54	2116.40
	27			55	
合计	28	7284.68	合计	56	7284.68

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

24 行=（1+3+4+5+6+7）行；28 行=（24+25+26）行；52 行=（29+30+...50）行；56 行=（52+53+54）行。

表二 收入决算表

部门名称：番禺区财政局

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	附属单位缴款	其他收入		
支出功能分类科目编码	科目名称				合计	其中：政府性基金					合计	其中：	
												本级横向财政拨款	非本级财政拨款
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			合计	4568.30	4566.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.95	1.50	0.45
201			一般公共服务	3853.14	3851.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.95	1.50	0.45
20106			财政事务	3853.14	3851.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.95	1.50	0.45
2010601			行政运行	1009.86	1009.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602			一般行政管理事务	859.81	859.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	243.16	243.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608			财政委托业务支出	1608.99	1608.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650			事业运行	119.76	119.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	11.56	9.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.95	1.50	0.45
208			社会保障和就业	374.48	374.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	351.47	351.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	340.52	340.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	10.95	10.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	23.01	23.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	23.01	23.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	20.90	20.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007			人口与计划生育支出	20.90	20.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100715			人口与计划生育目标责任制考核	20.90	20.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	319.78	319.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	319.78	319.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	207.17	207.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203			购房补贴	112.61	112.61	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+6+7+8）栏；2 栏≥3 栏；8 栏≥（9+10）栏。

表三 支出决算表

部门名称：番禺区财政局

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		
支出功能分类科目编码				合计	其中：							
					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	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9
			合计	5168.28	1850.59	974.26	156.28	715.16	3317.69	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务	4453.12	1135.43	974.26	156.28	0.00	3317.69	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	4453.12	1135.43	974.26	156.28	0.00	3317.69	0.00	0.00	0.00
2010601			行政运行	1010.60	1010.60	867.71	137.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602			一般行政管理事务	1359.95	0.00	0.00	0.00	0.00	1359.95	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	285.93	0.00	0.00	0.00	0.00	285.93	0.00	0.00	0.00
2010608			财政委托业务支出	1648.15	0.00	0.00	0.00	0.00	1648.15	0.00	0.00	0.00
2010650			事业运行	119.76	119.76	101.98	17.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	28.73	5.07	4.57	0.50	0.00	23.66	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业	374.48	374.48	0.00	0.00	374.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	351.47	351.47	0.00	0.00	351.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	340.52	340.52	0.00	0.00	340.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	10.95	10.95	0.00	0.00	10.95	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	23.01	23.01	0.00	0.00	23.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	23.01	23.01	0.00	0.00	23.01	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	20.90	20.90	0.00	0.00	20.90	0.00	0.00	0.00	0.00
21007			人口与计划生育事务	20.90	20.90	0.00	0.00	20.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2100715			人口与计划生育目标责任制考核	20.90	20.90	0.00	0.00	20.90	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	319.78	319.78	0.00	0.00	319.78	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	319.78	319.78	0.00	0.00	319.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	207.17	207.17	0.00	0.00	207.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203			购房补贴	112.61	112.61	0.00	0.00	112.61	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： 番禺区财政局

单位：万元

项目			2013 年度决算数			2014 年度决算数			2014 年度决算比 2013 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		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	4403.80	1685.99	2717.81	4566.35	1849.85	2716.50	162.55	3.69%	163.86	9.72%	-1.31	-0.05%
201			一般公共服务	3830.96	1118.15	2712.81	3851.19	1134.69	2716.50	20.23	0.53%	16.54	1.48%	3.69	0.14%
20106			财政事务	3730.96	1118.15	2612.81	3851.19	1134.69	2716.50	120.23	3.22%	16.54	1.48%	103.69	3.97%
2010601			行政运行	1013.57	1013.57	0.00	1009.86	1009.86	0.00	-3.71	-0.37%	-3.71	-0.37%	0.00	0.00%
2010602			一般行政管理事务	1068.17	0.00	1068.17	859.81	0.00	859.81	-208.36	-19.51%	0.00	0.00%	-208.36	-19.51%
2010605			财政国库业务	230.51	0.00	230.51	243.16	0.00	243.16	12.65	5.49%	0.00	0.00%	12.65	5.49%
2010608			财政委托业务支出	1271.78	0.00	1271.78	1608.99	0.00	1608.99	337.21	26.51%	0.00	0.00%	337.21	26.51%
2010650			事业运行	100.21	100.21	0.00	119.76	119.76	0.00	19.55	19.51%	19.55	19.51%	0.00	0.00%
2010699			其他财政事务支出	46.72	4.37	42.35	9.61	5.07	4.54	-37.11	-79.43%	0.70	16.02%	-37.81	-89.28%
20107			税收事务	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	-100.00	-100.00%	0.00	0.00%	-100.00	-100.00%
2010799			其他税收事务支出	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	-100.00	-100.00%	0.00	0.00%	-100.00	-100.00%
208			社会保障和就业	321.50	321.50	0.00	374.48	374.48	0.00	52.98	16.48%	52.98	16.48%	0.00	0.00%
20805			行政事业单位离退休	309.72	309.72	0.00	351.47	351.47	0.00	41.75	13.48%	41.75	13.48%	0.00	0.00%
2080501			归口管理的行政单位离退休	302.38	302.38	0.00	340.52	340.52	0.00	38.14	12.61%	38.14	12.61%	0.00	0.00%
2080502			事业单位离退休	7.34	7.34	0.00	10.95	10.95	0.00	3.61	49.18%	3.61	49.18%	0.00	0.00%
20808			抚恤	11.78	11.78	0.00	23.01	23.01	0.00	11.23	95.33%	11.23	95.33%	0.00	0.00%
2080801			死亡抚恤	11.78	11.78	0.00	23.01	23.01	0.00	11.23	95.33%	11.23	95.33%	0.00	0.00%
210			医疗卫生与计划生育支出	16.45	16.45	0.00	20.90	20.90	0.00	4.45	27.05%	4.45	27.05%	0.00	0.00%
21007			人口与计划生育事务	16.45	16.45	0.00	20.90	20.90	0.00	4.45	27.05%	4.45	27.05%	0.00	0.00%
2100715			人口与计划生育目标责任制考核	16.45	16.45	0.00	20.90	20.90	0.00	4.45	27.05%	4.45	27.05%	0.00	0.00%
216			商业服务业等事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	-5.00	-100.00%	0.00	0.00%	-5.00	-100.00%
21602			商业流通事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	-5.00	-100.00%	0.00	0.00%	-5.00	-100.00%
2160299			其他商业流通事务支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	-5.00	-100.00%	0.00	0.00%	-5.00	-100.00%

表四 公共预算财政拨款支出决算表

部门名称： 番禺区财政局

单位：万元

项目				2013 年度决算数			2014 年度决算数			2014 年度决算比 2013 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		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	4403.80	1685.99	2717.81	4566.35	1849.85	2716.50	162.55	3.69%	163.86	9.72%	-1.31	-0.05%
221				住房保障支出	229.89	229.89	0.00	319.78	319.78	0.00	89.89	39.10%	89.89	39.10%	0.00	0.00%
22102				住房改革支出	229.89	229.89	0.00	319.78	319.78	0.00	89.89	39.10%	89.89	39.10%	0.00	0.00%
2210201				住房公积金	185.11	185.11	0.00	207.17	207.17	0.00	22.06	11.92%	22.06	11.92%	0.00	0.00%
2210203				购房补贴	44.78	44.78	0.00	112.61	112.61	0.00	67.83	151.47%	67.83	151.47%	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 公共预算财政拨款基本支出决算表

部门名称:

单位: 万元

项口		科目名称	本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码					
类	款	栏次	1	2	3
		合计	1849.85	1689.42	160.43
301	-	工资福利支出	974.26	974.26	0.00
301	01	基本工资	427.82	427.82	0.00
301	02	津贴补贴	490.92	490.92	0.00
301	03	奖金	3.75	3.75	0.00
301	04	社会保障缴费	19.80	19.80	0.00
301	05	伙食费	0.00	0.00	0.00
301	06	伙食补助费	0.00	0.00	0.00
301	07	绩效工资	27.40	27.40	0.00
301	99	其他工资福利支出	4.57	4.57	0.00
302	-	商品和服务支出	155.53	0.00	155.53
302	01	办公费	27.64	0.00	27.64
302	02	印刷费	5.35	0.00	5.35
302	03	咨询费	0.66	0.00	0.66
302	04	手续费	0.00	0.00	0.00
302	05	水费	0.58	0.00	0.58
302	06	电费	14.23	0.00	14.23
302	07	邮电费	11.49	0.00	11.49
302	08	取暖费	0.00	0.00	0.00
302	09	物业管理费	0.23	0.00	0.23
302	11	差旅费	0.52	0.00	0.52
302	12	因公出国(境)费用	4.23	0.00	4.23
302	13	维修(护)费	16.44	0.00	16.44
302	14	租赁费	0.00	0.00	0.00
302	15	会议费	1.42	0.00	1.42
302	16	培训费	0.51	0.00	0.51

表五 公共预算财政拨款基本支出决算表

部门名称:

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	1849.85	1689.42	160.43
302	17	公务接待费	4.13	0.00	4.13
302	18	专用材料费	1.19	0.00	1.19
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	6.77	0.00	6.77
302	27	委托业务费	16.64	0.00	16.64
302	28	工会经费	0.62	0.00	0.62
302	29	福利费	7.13	0.00	7.13
302	31	公务用车运行维护费	17.88	0.00	17.88
302	39	其他交通费用	0.00	0.00	0.00
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	17.87	0.00	17.87
303	-	对个人和家庭的补助	715.16	715.16	0.00
303	01	离休费	28.06	28.06	0.00
303	02	退休费	323.42	323.42	0.00
303	03	退职（役）费	0.00	0.00	0.00
303	04	抚恤金	22.59	22.59	0.00
303	05	生活补助	0.41	0.41	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
303	09	奖励金	20.90	20.90	0.00
303	10	生活补助	0.00	0.00	0.00
303	11	住房公积金	207.17	207.17	0.00
303	12	提租补助	0.00	0.00	0.00

表五 公共预算财政拨款基本支出决算表

部门名称:

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	1849.85	1689.42	160.43
303	13	购房补贴	112.61	112.61	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	4.90	0.00	4.90
310	01	房屋建筑物购置	0.00	0.00	0.00
310	02	办公设备购置	4.90	0.00	4.90
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
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	向国家银行借款付息	0.00	0.00	0.00

表五 公共预算财政拨款基本支出决算表

部门名称： 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	1849.85	1689.42	160.43
307	03	其他国内借款付息	0.00	0.00	0.00
307	04	向外国政府借款付息	0.00	0.00	0.00
307	05	向国际组织借款付息	0.00	0.00	0.00
307	06	其他国外借款付息	0.00	0.00	0.00
306	-	赠与	0.00	0.00	0.00
306	01	对国内的赠与	0.00	0.00	0.00
306	02	对国外的赠与	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度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情况。

1 栏=（2+3） 栏。

表六 政府性基金预算支出决算表

部门名称：番禺区财政局

单位：万元

支出功能分类 科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映部门本年度政府性基金预算实际支出情况，本部门 2014 年度无政府性基金预算支出。

1 栏=（2+3）栏。

表七 非税收入征缴情况表

部门名称：番禺区财政局

单位：万元

项 目			合 计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
收入分类科目编码		科目名称			
类	款	项	1	2	3
		合 计	245.25	245.25	0.00
		一、政府性基金收入	0.00	0.00	0.00
		二、专项收入	0.00	0.00	0.00
		三、行政事业性收费收入	205.43	205.43	0.00
1030407		财政票据工本费	205.43	205.43	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	39.38	39.38	0.00
1030705		利息收入	9.30	9.30	0.00
1030706		非经营性国有资产收入	30.08	30.08	0.00
		七、其他收入	0.44	0.44	0.00
1039999		其他收入	0.44	0.44	0.00

注：本表反映部门各类非税收入的征缴情况。

1 栏 = (2+3) 栏

表八 行政经费支出情况统计表

部门名称：番禺区财政局

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	1750.05	1315.73	434.32
201			一般公共服务	1449.26	1014.94	434.32
20106			财政事务	1449.26	1014.94	434.32
2010601			行政运行	1009.86	1009.86	0.00
2010601			行政运行	1009.86	1009.86	0.00
2010602			一般行政管理事务	196.17	0.00	196.17
2010602			一般行政管理事务	196.17	0.00	196.17
2010605			财政国库业务	238.16	0.00	238.16
2010605			财政国库事务	238.16	0.00	238.16
2010699			其他财政事务支出	5.07	5.07	0.00
2010699			其他财政事务支出	5.07	5.07	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	19.06	19.06	0.00
21007			人口与计划生育事务	19.06	19.06	0.00
2100715			人口和计划生育目标责任制考核	19.06	19.06	0.00
2100715			人口和计划生育目标责任制考核	19.06	19.06	0.00
221			住房保障支出	281.73	281.73	0.00
22102			住房改革支出	281.73	281.73	0.00
2210201			住房公积金	186.44	186.44	0.00
2210201			住房公积金	186.44	186.44	0.00
2210203			购房补贴	95.29	95.29	0.00
2210203			购房补贴	95.29	95.29	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。

表九 “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：番禺区财政局

单位：万元

项目				合计	“三公”经费支出						会议费
					小计	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	
支出功能分类科目编码	科目名称		小计				公务用车购置支出	公务用车运行维护费支出			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	68.75	58.31	4.23	43.02	0.00	43.02	11.06	10.44
201			一般公共服务	68.75	58.31	4.23	43.02	0.00	43.02	11.06	10.44
20106			财政事务	68.75	58.31	4.23	43.02	0.00	43.02	11.06	10.44
2010601			行政运行	23.61	22.47	4.23	15.40	0.00	15.40	2.84	1.14
2010602			一般行政管理事务	30.86	24.13	0.00	19.50	0.00	19.50	4.63	6.73
2010605			财政国库业务	0.52	0.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.52	0.00
2010608			财政委托业务支出	7.83	5.55	0.00	4.49	0.00	4.49	1.06	2.28
2010650			事业运行	4.06	3.77	0.00	2.48	0.00	2.48	1.29	0.29
2010699			其他财政事务支出	1.87	1.87	0.00	1.15	0.00	1.15	0.72	0.00

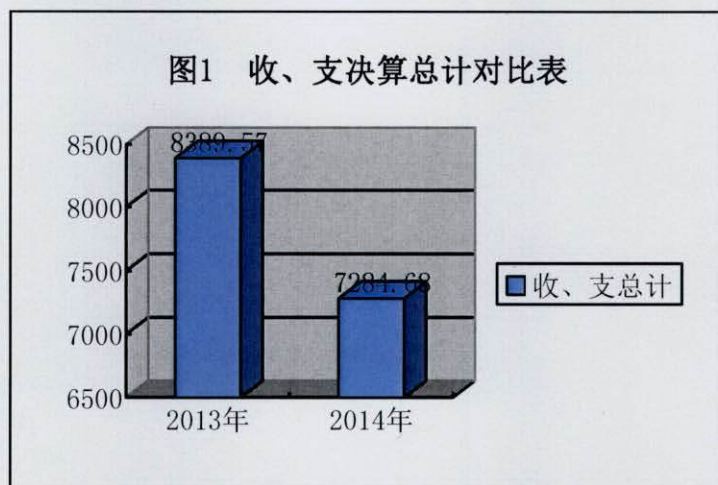
注：本表反映单位本年度用公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费和会议费支出情况。

1 栏=（2+8）栏；2 栏=（3+4+7）栏；4 栏=（5+6）栏。

第三部分 2014 年度部门决算情况说明

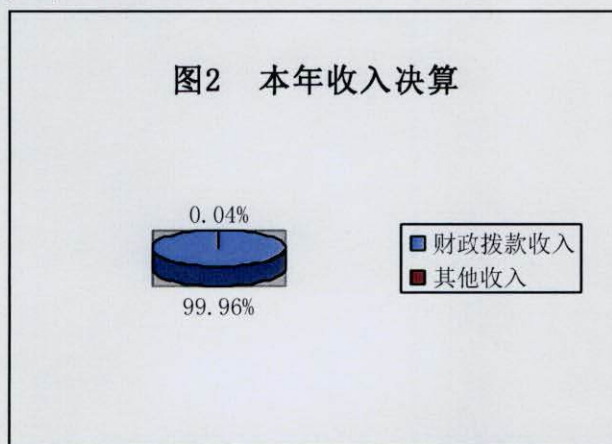
一、收入支出决算总体情况说明

本部门2014年度收入总计7,284.68万元，支出总计7,284.68万元。与2013年相比，收、支总计各减少1,104.89万元，下降13.17%。主要原因：一是经清缴、动用结转和结余比上年减少667.47万元；二是根据工作实际及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

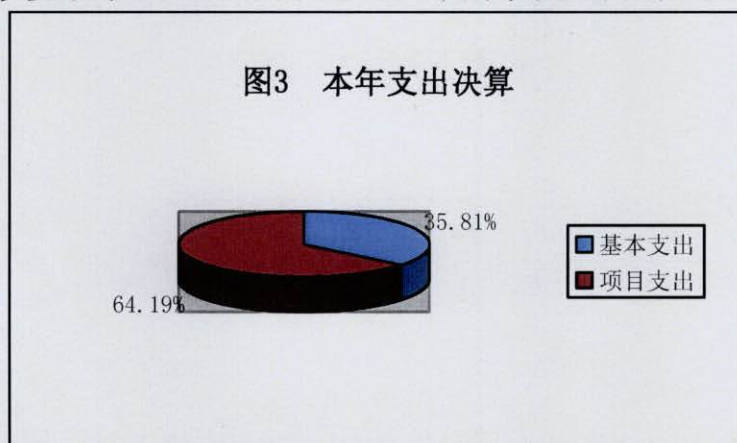
本部门2014年度收入合计4,568.30万元，其中：财政拨款收入4,566.35万元，占本年收入合计的99.96%；其他收入1.95万元，占0.04%。



三、支出决算情况说明

本部门2014年度支出合计5,168.28万元。基本支出1,850.59万元，占本年支出合计的35.81%。其中：工资福利支出974.26万元，用于108个在职职工的各类劳动报酬，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156.28万元，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715.16万元，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3,317.69万元，占本年支出合计的64.19%。



四、公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2014年度公共预算财政拨款支出决算反映的是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公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

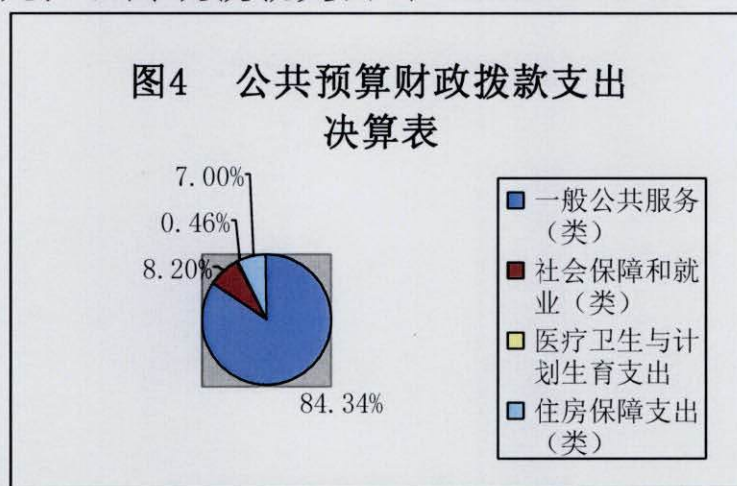
（一）公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门2014年度公共预算财政拨款支出4,566.35万元，占本年支出合计的88.35%。与2013年相比，公共预算财政拨款支出增加162.55万元，上升3.69%。主要原因：

一是对个人与家庭补助支出包括离休费、退休费、医疗费（包括离退休人员）、住房公积金等费用的正常递增。

二是财政投资评审中心财政委托业务支出286.13万元。

主要用于以下方面：一般公共服务（类）3,851.19万元，占财政拨款支出的84.34%；社会保障和就业（类）374.48万元，占财政拨款支出的8.20%；医疗卫生与计划生育支出（类）20.90万元，占财政拨款支出的0.46%；住房保障支出（类）319.78万元，占财政拨款支出的7.00%。



（二）公共预算财政拨款支出决算的具体情况

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）支出决算3,851.19万元，年初预算3732.78万元，完成年初预算的103.17%。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1,009.86万元，年初预算为1,000.7万元，完成年初预算的100.92%。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859.81万元，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243.16万元，年初预算287.75万元，完成年初预算的84.50%。决算数小于年初预算的原因是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1608.99万元，年初预算1350万元，完成年初预算的119.18%。决算数大于年初预算的原因是2014年度财政委托业务支出286.13万元。

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119.76万元，年初预算102.92万元，完成年

初预算的116.36%，决算数大于年初预算数的原因是工资福利等正常递增。

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9.61万元，年初预算19.41万元，完成年初预算的49.51%，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，从而未支出律师费。

2. 一般公共服务（类）税收事务（款）其他税收事务支出（项）。主要用于税费征收专项业务工作支出。支出决算数0.00万元，年初预算0.00万元，完成年初预算的0.00%，决算数与年初预算数持平。

3、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）支出决算数351.47万元，年初预算312.61，完成年初预算的112.43%。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340.52万元，年初预算301.91万元，完成年初预算的112.79%，决算数大于年初预算数的原因是2014年增加退休人员2人，以及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10.95万元，年初预算10.7万元，完成年初预算的102.34%。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。支出决算数23.01万元，年初预算0.41万元。一次性丧葬抚恤金视实际情况年中追加经费。

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20.90万元，年初预算20.21万元，决算数与年初预算数基本持平。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）支出决算数319.78万元，年初预算231.42，完成年初预算的138.18%。

公积金（项）。主要用于为职工缴纳的住房公积金支出。决算数207.17万元，年初预算186.44万元，完成年初预算的111.12%，决算数大于年初预算数是因为住房公积金基数的正常递增。

购房补贴（项）。主要用于单位在职人员住房补贴支出。决算数112.61万元，年初预算44.98万元，完成年初预算的250.36%，决算数大于年初预算数的原因是享受公共预算财政拨款购房补贴人数增加以及基数正常递增。

五、公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2014年度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2014年度公共预算财政拨款本年基本支出1,849.85万元，其中工资福利支出974.26万元，主要包括基

本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出；商品和服务支出155.53万元，主要包括办公费、印刷费、水费、邮电费、差旅费、培训费、会议费、因公出国（境）费、维护（修）费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费等；对个人和家庭的补助715.16万元，主要包括离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、购房补贴等；其他资本性支出4.90万元，主要包括办公设备购置、其他资本性支出等。

六、政府性基金财政拨款支出决算情况说明

本部门2014年度无政府性基金财政拨款支出。

七、非税收入征缴情况说明

本部门2014年度各类非税收入合计245.25万元，其中：行政事业性收费收入205.43万元，占83.76%，均为财政行政性收费收入；国有资源（资产）有偿使用收入39.38万元，占16.06%，包括利息收入9.30万元，非经营性国有资产收入30.08万元；其他收入0.44万元，占0.18%。纳入预算管理已缴国库245.25万元，纳入财政专户管理已缴财政专户0.00万元。

八、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 2014 年度行政经费支出合计 1,750.05 万元，占本部门公共预算财政拨款支出的 38.32%。

九、“三公”经费及会议费公共预算财政拨款支出决算情况说明

2014 年，本部门（含局机关、街道财政管理直属分局、政府采购管理办公室、国库支付管理办公室、财政投资评审中心、财政周转金管理办公室）共 6 个单位，“三公”经费及会议费公共预算财政拨款支出决算 68.75 万元，比上年减少 83.45 万元，下降 54.83%。其中：

（一）因公出国（境）费决算 4.23 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 7.25%。

2014 年全年使用公共预算财政拨款安排本部门因公出国（境）1 人次赴新加坡参加财政绩效预算管理培训。

（二）公务用车购置及运行维护费决算 43.02 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（含车辆购置税等）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。公务用车购置及运行维护费占“三公”经费总额的 73.78%，比上年减少 24.31 万元，下降 36.11%。下降的主要原因：一是 2013 年因工作需要购置 1 辆公务用车，而 2014 年未购置公务用车；二是更加严格贯彻落实中央关于厉行节约的各项要求压减公务用车运行维护费支出等。

开支内容包括：

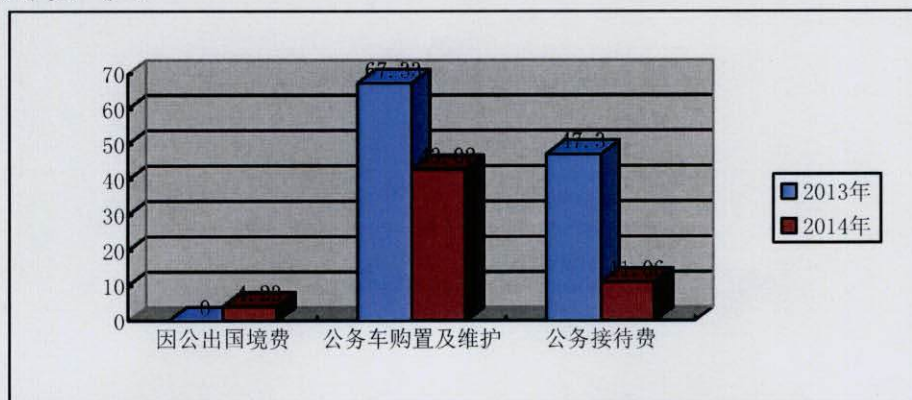
公务用车购置费 0.00 万元。

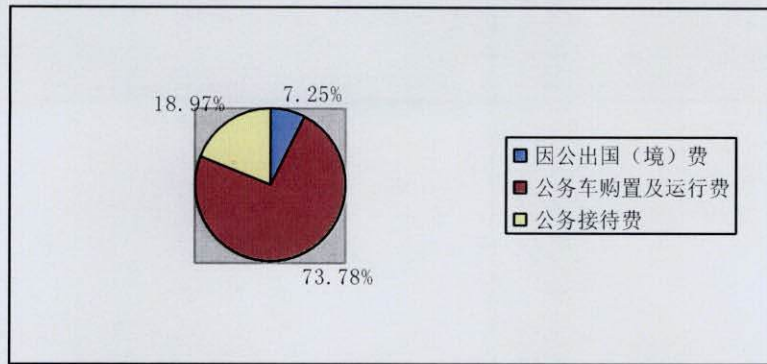
公务用车运行维护费 43.02 万元。本部门及下属单位使用公共预算财政拨款开支的公务用车保有量为 17 辆，其中：一般公务用车 17 辆。全年运行维护费支出 43.02 万元，减去公务用车租赁费 0.00 万元后，平均每辆 2.53 万元，没有超预算标准。车辆运行维护支出主要用于机要文件交换、区内因公出行、财政监督检查等所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、保管费及其他相关费用。

（三）公务接待费决算 11.06 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（含外宾接待），包括交通、用餐、住宿等。公务接待费占“三公”经费总额的 18.97%，比上年减少 36.24 万元，下降 76.62%。下降的主要原因是：一是简化公务接待形式，严格控制公务接待标准；二是根据当年实际情况接待批次及人数减少。

开支内容包括：

国内公务接待支出 11.06 万元。主要用于本部门共 6 个单位与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。



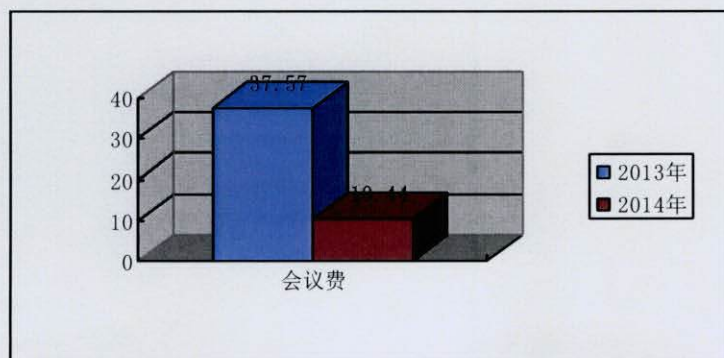


（四）会议费决算 10.44 万元。会议费是指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。比上年减少 27.13 万元，下降 72.21%。下降的主要原因是：一是根据当年实际情况召开会议次数有所减少；二是认真贯彻落实中央关于厉行节约的各项要求，精简会议次数、人数、会期，尽量不安排食宿等开支。

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	2015 年项目预算绩效评审面谈会	35 人	3 天	2.10
2	评审中心中介机构工作会议	75 人	1 天	1.07
3	项目预算绩效目标申报培训会议	300 人	1 天	0.59
4	隐蔽违规公款消费自查自纠会议	200 人	1 天	0.50
5	2013 年决算及“三公”信息公开会议	200 人	1 天	0.50



第四部分 2014 年度取得的主要事业成效

2014 年区财政部门紧紧围绕区委区政府各项重点工作部署，以党的群众路线教育为契机，以推进新型城市化发展为目标，大力深化财政改革，加强和完善财政管理，积极发挥财政职能，为我区稳增长、调结构、促改革、惠民生工作提供了强有力的资金保障，财政各项工作都取得了新的进展和成绩。

一、科学编报年度财政预算

2014 年，在财政收支矛盾异常突出的情况，进一步采取措施加强预算编制管理：一是认真落实中央《党政机关厉行节约反对浪费条例》的要求，在预算编制中从严控制“三公”经费及一般性开支，严控制行政成本，大幅压减预算单位的非刚性支出；二是按 5% 的比例压减行政事业单位公用经费；三是实施各行政事业单位的“三公”经费预算和会议费预算单独编报和审核，按照“只减不增”的原则安排经费；四是积极推进绩效预算改革，将绩效评价结果作为安排预算支出的重要依据，进一步提高预算编制的科学性。通过调整优化支出结构，将财力更多的集中用于稳增长、调结构、促改革、惠民生等重点领域和关键环节，基本保障了民生和重点项目投入。

二、多措并举强化收入管理，增加政府可支配财力

深入开展综合治税工作，组织召开了全区综合治税工作

会议及财税收入专题会议，进一步扩大综合治税覆盖范围。大力拓宽收入渠道，加大非税收入征管力度，利用非税收入系统对财政票据的使用情况实时动态监管，有效防止了乱收、乱罚、坐收坐支、违规使用票据、银行压款等现象发生；做好土地出让收入管理工作；努力催缴国有资产经营收益。加大财政周转金清理回收力度。

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

抓好绩效评价工作制度建设，制定了《广州市番禺区财政绩效管理暂行办法》、《番禺区财政局财政绩效管理工作规范（试行）》等一系列管理制度。建立了第三方绩效评估机制，通过公开招标择优评选出第三方中介服务机构，并完善评估流程，确保评估质量。首次组织开展了绩效目标审核工作，由第三方中介机构对区属行政事业单位申报的绩效目标进行审核，确保绩效目标设定的合理性和科学性。组织成立了全区性的财政绩效管理工作领导小组，大力推进绩效管理改革扩面工作，支出绩效评价金额由去年的 2.6 亿元扩大至今年的 5.4 亿元，对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。

（二）实施镇街财政管理体制改革

根据事权下放的要求及市对我区财政管理体制的调整情况，按照新形势下事权与财权相一致的原则，在收集分析

相关数据、反复测算论证的基础上，制定了区对镇、街财政管理体制调整方案并上报区委区政府审议通过，由区政府印发实施，为建立科学规范的镇、街财政管理体制奠定了基础。

（三）深化国库集中支付改革

以规范财政资金支付方式和确保资金安全为目标，以优化信息化管理为手段，深入推进国库集中支付制度改革。加强公务卡结算管理，从今年起我区全面实施公务卡结算管理，我局按照《广州市公务卡强制结算目录》的要求，认真指导各预算单位开展公务卡报销工作，严格监控公务卡的消费情况。简化预算单位及代理银行的授权支付业务，组织开发“多票合一”功能。加强对代理银行的管理，严肃处理违规行为，防范资金划拨风险。

四、加强财政监督管理，确保财政资金安全

（一）加强行政事业单位国有资产管理

一是进一步规范区属行政事业单位房产出租和转让行为，提升国有资产管理的规范化、精细化水平。制定了区属行政事业单位房产出租和转让制度，通过政府采购的方式确定了中介服务机构，完成了3宗行政事业单位房产公开招租工作，涉及合同金额232.5万元，比原租赁金额单年增值15.38%。二是积极推进全区党政机关办公用房整改工作。组织区属38个部门及16个镇街开展党政机关办公用房整改自查工作，并协助区委办和区政府办开展督查，提高各部门的

整改意识，落实整改措施。三是组织开展清产核资“回头看”工作，进一步检查清产核资和自查评估工作是否存在缺、漏、错事项，确保清产核资和资产评估成果的完整性。四是协助区纪委对各镇街党（工）委、区直各部门对负责领域的私人会所开展摸底统计工作。五是组织开展整治公车行动。根据中央八项规定以及中央、省、市公务用车管理的规定，加强公务用车管理的规范化、制度化建设，切实遏止公务用车支出中的各种违纪违规违法现象。六是组织开展区属事业单位及其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、企业对国有资产的占有、使用权，以信息化的手段实现产权全面登记。

（二）加强基建投资评审管理

一是加大中介机构评审项目的复核力度，对中介评审项目 100%开展程序核查，进一步加强中介机构的评审质量监督，规范评审程序，及时掌握和解决评审中遇到的问题和困难，保证评审进度。二是集中力量推进政府重点工程的评审工作。对政府重点工程主动联系，提前介入财政评审工作，对特急项目启动应急评审程序，提高评审效率。

（三）加强政府采购监督管理

以“防、控、纠”三位一体的全程监管方式，有效遏制了政府采购活动中的各种违法、违规和违纪现象的发生。一是立足“防”，将监管关口前移，做好项目的前期审核及采购文件的前期备案和审核工作，有效提高了监管力度。二是

注重“控”，开展政府采购常规化专项检查，规范政府采购行为。严格把关单一来源采购，在广州市率先实施《政府采购非招标采购方式管理办法》（财政部令第 74 号），今年以来，我区采用单一来源等非招标采购方式明显减少，公开招标率达 90%。三是着眼“纠”，加强与区监察局的沟通协作，延伸监管触角。

（四）开展“三公”经费整治行动，严控“三公”支出

制定了《番禺区整治“三公”经费开支过大 严禁超预算或无预算安排支出工作方案》和《番禺区严格公务接待标准专项整治行动方案》，部署开展了“三公”经费支出专项整治工作以及整治超标配备公车和严格公车经费支出等专项行动，重点整治“三公”消费审批、管理和使用中存在的问题。完善财政业务系统经济分类科目设置，启用会议费、“三公经费”等部分款级经济分类科目，推进会议费、“三公经费”精细化管理。配合区纪委加强廉政风险防控和开展区属单位行政不作为专项监察，推进“E财财政综合管理信息系统”与区纪委廉政风险防控系统的对接工作，通过信息化平台对各单位会议费和“三公”经费核算管理情况进行监控。

（五）深入开展财政监督检查

积极开展贯彻执行中央八项规定严肃财经纪律和“小金库”专项治理工作，在全区的 620 户党政机关中开展了“小金库”专项治理，清查面达 100%。开展会计信息质量检

查，对番禺区公共汽车有限公司、番禺区钟村医院、番禺区市桥东城小学等单位进行监督检查，整顿会计工作秩序。会同物价、监察、审计等部门对区属8个单位执行收支两条线规定及收费年审开展专项检查，重点检查中央、省、市要求减免、停止的行政事业性收费项目落实情况，促进有关规定全面落实。会同物价、纠风、审计、教育等部门开展学校教育收费检查，重点检查民办学校的收费情况，纠正民办学校收费管理混乱、财务核算不规范行为。做好国家审计署“2008-2013 年度土地出让金收支和耕地保护”审计迎审工作，及时准确上报相关数据并做好应答解释。

五、积极推进财政预决算和“三公”经费信息公开工作

积极开展我区 2014 年部门预算、2013 年度部门决算、“三公”经费及会议费公开工作，将党群、人大、政协、法院、检察院等部门的预决算及“三公”经费预决算信息纳入公开范围，实现了我区财政预决算和“三公”经费预决算信息公开范围的全覆盖。

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。

.....

（根据本部门实际情况补充支出功能科目（细化至项级）或经济分类科目解释）