

2012 年度

广州市财政局部门决算

二〇一三年十月一十七日

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 2012 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、“三公”经费公共预算财政拨款支出决算表
- 七、行政经费支出情况统计表

第三部分 2012 年度部门决算情况说明

第四部分 2012 年度取得的主要事业成效

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 5 个（参公事业单位 1 个、财政核拨事业单位 2 个、财政核补事业单位 1 个、经费自筹事业单位 1 个）（注：广州注册会计师协会纳入部门决算主要原因是广州地区全国注册会计师考试考务费实行收支两条线管理）。

纳入广州市财政局 2012 年部门决算编报范围的单位:

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
7	广州市财政局幼儿园	财政核补事业单位
8	广州注册会计师协会	经费自筹事业单位

三、部门决算人员构成

广州市财政局总编制人数 418 人，在职实有人数 387 人，比上年增加 1 人，其中：行政编制 257 人、事业编制 119 人、军转干编制 1 人、后勤服务人员 10 人；其他人员 43 人；离退休人员 218 人，比上年增加 3 人，其中：离休 11 人、退休 207 人。

第二部分 2012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	12,317.19	一、一般公共服务	30	10,322.56
其中：政府性基金	2		二、外交	31	
二、上级补助收入	3		三、国防	32	
三、事业收入	4	1,008.35	四、公共安全	33	
其中：财政专户管理资金	5		五、教育	34	781.17
四、经营收入	6		六、科学技术	35	
五、附属单位缴款	7		七、文化体育与传媒	36	0.15
六、其他收入	8	755.81	八、社会保障和就业	37	1,410.71
其中：财政专户拨款	9		九、医疗卫生	38	205.72
	10		十、节能环保	39	2.65
	11		十一、城乡社区事务	40	
	12		十二、农林水事务	41	3.45
	13		十三、交通运输	42	7.38
	14		十四、资源勘探电力信息等事务	43	0.19
	15		十五、商业服务业等事务	44	42.83
	16		十六、金融监管等事务支出	45	
	17		十七、地震灾后恢复重建支出	46	
	18		十八、援助其他地区支出	47	
	19		十九、国土资源气象等事务	48	22.18
	20		二十、住房保障支出	49	1,535.76
	21		二十一、粮油物资储备事务	50	
	22		二十二、国债还本付息支出	51	
	23		二十三、其他支出	52	94.14
本年收入合计	25	14,081.35	本年支出合计	54	14,428.89
用事业基金弥补收支差额	26	25.26	结余分配	55	
上年结转和结余	27	5,040.04	年末结转和结余	56	4,717.77
	28			57	
合计	29	19,146.65	合计	58	19,146.66

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	
支出功能分类科目编码	科目名称		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：财政专户拨款
21005	医疗保障	205.72	205.72								
2100501	行政单位医疗	205.72	205.72								
211	节能环保	2.65	2.65								
21110	能源节约利用	2.65	2.65								
2111001	能源节约利用	2.65	2.65								
213	农林水事务	3.45	3.45								
21301	农业	3.45	3.45								
2130199	其他农业支出	3.45	3.45								
214	交通运输	7.38	7.38								
21404	石油价格改革对交通运输的补贴	7.38	7.38								
2140499	石油价格改革补贴其他支出	7.38	7.38								
215	资源勘探电力信息等事务	0.19	0.19								
21599	其他资源勘探电力信息等事务支出	0.19	0.19								
2159999	其他资源勘探电力信息等事务支出	0.19	0.19								
216	商业服务业等事务	42.83	42.83								
21606	涉外发展服务支出	42.83	42.83								
2160699	其他涉外发展服务支出	42.83	42.83								
220	国土资源气象等事务	22.17	22.17								
22001	国土资源事务	10.26	10.26								
2200104	国土资源规划及管理	2.26	2.26								
2200199	其他国土资源事务支出	8.00	8.00								
22002	海洋管理事务	11.91	11.91								
2200299	其他海洋管理事务支出	11.91	11.91								
221	住房保障支出	1,539.76	1,056.76							483.00	
22102	住房改革支出	1,539.76	1,056.76							483.00	
2210201	住房公积金	493.42	493.42								
2210203	购房补贴	1,046.34	563.34							483.00	
229	其他支出	36.43								36.43	
22999	其他支出	36.43								36.43	
2299901	其他支出	36.43								36.43	

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栏。

表三 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	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：						
类	款	项	科目名称			工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭				
			栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9
			合计	14,428.89	9,586.86	4,098.44	1,813.39	3,675.03	4,842.03			
201			一般公共服务	10,322.56	5,630.14	3,788.78	1,674.54	166.82	4,692.42			
20106			财政事务	10,201.31	5,521.99	3,788.78	1,674.54	58.67	4,679.32			
2010601			行政运行	4,136.29	4,136.29	3,261.69	845.66	28.94				
2010602			一般行政管理事务	2,060.38	160.46		157.85	2.61	1,899.92			
2010603			机关服务	294.45	279.44	212.35	58.98	8.11	15.01			
2010605			财政国库业务	98.54					98.54			
2010607			信息化建设	437.42					437.42			
2010650			事业运行	229.80	210.36	163.58	43.75	3.03	19.44			
2010699			其他财政事务支出	2,944.43	735.44	151.16	568.30	15.98	2,208.99			
20112			人口与计划生育事务	108.15	108.15			108.15				
2011215			人口和计划生育目标责任制考核	108.15	108.15			108.15				
20199			其他一般公共服务支出	13.10					13.10			
2019999			其他一般公共服务支出	13.10					13.10			
205			教育	781.17	734.17	260.06	92.68	381.43	47.00			
20502			普通教育	777.17	734.17	260.06	92.68	381.43	43.00			
2050201			学前教育	777.17	734.17	260.06	92.68	381.43	43.00			
20509			教育费附加安排的支出	4.00					4.00			
2050999			其他教育费附加安排的支出	4.00					4.00			
207			文化体育与传媒	0.15					0.15			
20701			文化	0.15					0.15			
2070112			文化市场管理	0.15					0.15			
208			社会保障和就业	1,410.71	1,410.71	49.60	2.52	1,358.59				
20805			行政事业单位离退休	1,307.87	1,307.87		2.52	1,305.35				
2080501			归口管理的行政单位离退休	1,307.45	1,307.45		2.52	1,304.93				
2080502			事业单位离退休	0.42	0.42			0.42				
20808			抚恤	52.32	52.32			52.32				
2080801			死亡抚恤	52.32	52.32			52.32				
20899			其他社会保障和就业支出	50.52	50.52	49.60		0.92				
2089901			其他社会保障和就业支出	50.52	50.52	49.60		0.92				
210			医疗卫生	205.72	205.72			205.72				

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：						
				工资福利支出	商品和服务支出					对个人和家庭的补助
21005	医疗保障	205.72	205.72			205.72				
2100501	行政单位医疗	205.72	205.72			205.72				
211	节能环保	2.65					2.65			
21110	能源节约利用	2.65					2.65			
2111001	能源节约利用	2.65					2.65			
213	农林水事务	3.45					3.45			
21301	农业	3.45					3.45			
2130199	其他农业支出	3.45					3.45			
214	交通运输	7.38					7.38			
21404	石油价格改革对交通运输的补贴	7.38					7.38			
2140499	石油价格改革补贴其他支出	7.38					7.38			
215	资源勘探电力信息等事务	0.19					0.19			
21599	其他资源勘探电力信息等事务支出	0.19					0.19			
2159999	其他资源勘探电力信息等事务支出	0.19					0.19			
216	商业服务业等事务	42.83					42.83			
21606	涉外发展服务支出	42.83					42.83			
2160699	其他涉外发展服务支出	42.83					42.83			
220	国土资源气象等事务	22.17					22.17			
22001	国土资源事务	10.26					10.26			
2200104	国土资源规划及管理	2.26					2.26			
2200199	其他国土资源事务支出	8.00					8.00			
22002	海洋管理事务	11.91					11.91			
2200299	其他海洋管理事务支出	11.91					11.91			
221	住房保障支出	1,535.76	1,535.76			1,535.76				
22102	住房改革支出	1,535.76	1,535.76			1,535.76				
2210201	住房公积金	489.37	489.37			489.37				
2210203	购房补贴	1,046.39	1,046.39			1,046.39				
229	其他支出	94.14	70.35		43.65	26.70	23.79			
22999	其他支出	94.14	70.35		43.65	26.70	23.79			
2299901	其他支出	94.14	70.35		43.65	26.70	23.79			

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

支出功能分类科目编码			项目	2011年度决算数			2012年度决算数			2012年度决算比2011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	科目名称	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			栏次							增减额	增减%	增减额	增减%	增减额	增减%
			合计	12,520.26	7,267.15	5,253.11	12,748.46	8,127.54	4,620.92	228.20	1.82	860.39	11.84	-632.19	-12.03
201			一般公共服务	9,692.99	4,578.49	5,114.50	9,272.34	4,734.24	4,538.10	-420.65	-4.34	155.75	3.40	-576.40	-11.27
20106			财政事务	9,586.56	4,474.32	5,112.24	9,151.09	4,626.09	4,525.00	-435.47	-4.54	151.77	3.39	-587.24	-11.49
2010601			行政运行	3,968.39	3,968.39		4,136.29	4,136.29		167.90	4.23	167.90	4.23		
2010602			一般行政管理事务	2,325.92		2,325.92	1,859.08		1,859.08	-466.84	-20.07			-466.84	-20.07
2010603			机关服务	289.30	289.30		294.45	279.44	15.01	5.15	1.78	-9.86	-3.41	15.01	
2010604			预算改革业务	46.33		46.33				-46.33	-100.00			-46.33	-100.00
2010605			财政国库业务	71.03		71.03	98.54		98.54	27.51	38.73			27.51	38.73
2010607			信息化建设	886.92		886.92	437.42		437.42	-449.50	-50.68			-449.50	-50.68
2010650			事业运行	241.12	216.63	24.49	229.80	210.36	19.44	-11.32	-4.69	-6.27	-2.89	-5.05	-20.62
2010699			其他财政事务支出	1,757.55		1,757.55	2,095.51		2,095.51	337.96	19.23			337.96	19.23
20112			人口与计划生育事务	99.37	99.37		108.15	108.15		8.78	8.84	8.78	8.84		
2011205			计划生育家庭奖励	5.23	5.23					-5.23	-100.00	-5.23	-100.00		
2011215			人口和计划生育目标责任制考核	94.14	94.14		108.15	108.15		14.01	14.88	14.01	14.88		
20199			其他一般公共服务支出	7.06	4.80	2.26	13.10		13.10	6.04	85.55	-4.80	-100.00	10.84	479.65
2019999			其他一般公共服务支出	7.06	4.80	2.26	13.10		13.10	6.04	85.55	-4.80	-100.00	10.84	479.65
205			教育	229.72	204.45	25.27	657.99	653.99	4.00	428.27	186.43	449.54	219.88	-21.27	-84.17
20502			普通教育	221.92	204.45	17.47	653.99	653.99		432.07	194.70	449.54	219.88	-17.47	-100.00
2050201			学前教育	221.92	204.45	17.47	653.99	653.99		432.07	194.70	449.54	219.88	-17.47	-100.00
20509			教育费附加安排的支出	7.80		7.80	4.00		4.00	-3.80	-48.72			-3.80	-48.72
2050999			其他教育费附加安排的支出	7.80		7.80	4.00		4.00	-3.80	-48.72			-3.80	-48.72
207			文化体育与传媒				0.15		0.15	0.15				0.15	
20701			文化				0.15		0.15	0.15				0.15	
2070112			文化市场管理				0.15		0.15	0.15				0.15	
208			社会保障和就业	1,588.04	1,588.04		1,410.71	1,410.71		-177.33	-11.17	-177.33	-11.17		
20805			行政事业单位离退休	1,507.49	1,507.49		1,307.87	1,307.87		-199.62	-13.24	-199.62	-13.24		
2080501			归口管理的行政单位离退休	1,350.56	1,350.56		1,307.45	1,307.45		-43.11	-3.19	-43.11	-3.19		
2080502			事业单位离退休	156.93	156.93		0.42	0.42		-156.51	-99.73	-156.51	-99.73		
20808			抚恤	36.71	36.71		52.32	52.32		15.61	42.52	15.61	42.52		
2080801			死亡抚恤	36.71	36.71		52.32	52.32		15.61	42.52	15.61	42.52		
20899			其他社会保障和就业支出	43.84	43.84		50.52	50.52		6.68	15.24	6.68	15.24		
2089901			其他社会保障和就业支出	43.84	43.84		50.52	50.52		6.68	15.24	6.68	15.24		

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 科目名称		2011年度决算数			2012年度决算数			2012年度决算比2011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%
210	医疗卫生	214.24	214.24		205.72	205.72		-8.52	-3.98	-8.52	-3.98				
21005	医疗保障	214.24	214.24		205.72	205.72		-8.52	-3.98	-8.52	-3.98				
2100501	行政单位医疗	214.24	214.24		205.72	205.72		-8.52	-3.98	-8.52	-3.98				
211	节能环保	2.50		2.50	2.65		2.65	0.15	6.00			0.15	6.00		
21110	能源节约利用	2.50		2.50	2.65		2.65	0.15	6.00			0.15	6.00		
2111001	能源节约利用	2.50		2.50	2.65		2.65	0.15	6.00			0.15	6.00		
213	农林水事务				3.45		3.45	3.45				3.45			
21301	农业				3.45		3.45	3.45				3.45			
2130199	其他农业支出				3.45		3.45	3.45				3.45			
214	交通运输				7.38		7.38	7.38				7.38			
21404	石油价格改革对交通运输的补贴				7.38		7.38	7.38				7.38			
2140499	石油价格改革补贴其他支出				7.38		7.38	7.38				7.38			
215	资源勘探电力信息等事务	1.32		1.32	0.19		0.19	-1.13	-85.61			-1.13	-85.61		
21599	其他资源勘探电力信息等事务支出	1.32		1.32	0.19		0.19	-1.13	-85.61			-1.13	-85.61		
2159999	其他资源勘探电力信息等事务支出	1.32		1.32	0.19		0.19	-1.13	-85.61			-1.13	-85.61		
216	商业服务业等事务	30.38		30.38	42.83		42.83	12.45	40.98			12.45	40.98		
21606	涉外发展服务支出	30.38		30.38	42.83		42.83	12.45	40.98			12.45	40.98		
2160699	其他涉外发展服务支出	30.38		30.38	42.83		42.83	12.45	40.98			12.45	40.98		
220	国土资源气象等事务	6.43		6.43	22.17		22.17	15.74	244.79			15.74	244.79		
22001	国土资源事务	3.25		3.25	10.26		10.26	7.01	215.69			7.01	215.69		
2200104	国土资源规划及管理	0.10		0.10	2.26		2.26	2.16	2,160.00			2.16	2,160.00		
2200199	其他国土资源事务支出	3.15		3.15	8.00		8.00	4.85	153.97			4.85	153.97		
22002	海洋管理事务	3.18		3.18	11.91		11.91	8.73	274.53			8.73	274.53		
2200299	其他海洋管理事务支出	3.18		3.18	11.91		11.91	8.73	274.53			8.73	274.53		
221	住房保障支出	681.94	681.94		1,052.52	1,052.52		370.58	54.34	370.58	54.34				
22102	住房改革支出	681.94	681.94		1,052.52	1,052.52		370.58	54.34	370.58	54.34				
2210201	住房公积金	529.06	529.06		489.37	489.37		-39.69	-7.50	-39.69	-7.50				
2210203	购房补贴	152.88	152.88		563.15	563.15		410.27	268.36	410.27	268.36				
229	其他支出	72.70		72.70	70.35	70.35		-2.35	-3.23	70.35		-72.70	-100.00		
22999	其他支出	72.70		72.70	70.35	70.35		-2.35	-3.23	70.35		-72.70	-100.00		
2299901	其他支出	72.70		72.70	70.35	70.35		-2.35	-3.23	70.35		-72.70	-100.00		

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

项目			上年结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码					合计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3=4+5	4	5	6=1+2-3
			合计						

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 “三公经费” 公共预算财政拨款支出情况表

部门名称：广州市财政局

单位：万元

项目			“三公经费”支出	因公出国（境）支出	公务用车购置及运行维护费支出	公务接待费支出
支出功能分类科目编码	科目名称					
类	款	项	1	2	3	4
		栏次				
		合计	304.92	57.31	232.77	14.84
201		一般公共服务	303.69	57.31	231.68	14.70
20106		财政事务	303.69	57.31	231.68	14.70
2010601		行政运行	175.54	27.31	135.80	12.43
2010602		一般行政管理事务	9.34		7.87	1.47
2010603		机关服务	8.01		7.33	0.68
2010650		事业运行	22.80		22.68	0.12
2010699		其他财政事务支出	88.00	30.00	58.00	
205		教育	1.22		1.09	0.13
20502		普通教育	1.22		1.09	0.13
2050201		学前教育	1.22		1.09	0.13

注：本表反映部门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和公务接待费支出情况。

1栏=（2+3+4）栏。

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

项目			本年支出合计	行政单位			参照公务员法管理事业单位			
支出功能分类 科目编码		科目名称		小计	基本支出	一般行政管理 项目支出	小计	基本支出	一般行政管理 项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	7,097.67	6,568.13	4,826.73	1,741.40	529.54	529.54	
201			一般公共服务	5,962.81	5,553.97	3,812.57	1,741.40	408.84	408.84	
20106			财政事务	5,877.69	5,478.05	3,736.65	1,741.40	399.64	399.64	
2010601			行政运行	4,136.29	3,736.65	3,736.65		399.64	399.64	
2010601			行政运行	4,136.29	3,736.65	3,736.65		399.64	399.64	
2010602			一般行政管理事务	1,741.40	1,741.40		1,741.40			
2010602			一般行政管理事务	1,741.40	1,741.40		1,741.40			
20112			人口与计划生育事务	85.12	75.92	75.92		9.20	9.20	
2011215			人口和计划生育目标责任制考核	85.12	75.92	75.92		9.20	9.20	
2011215			人口和计划生育目标责任制考核	85.12	75.92	75.92		9.20	9.20	
208			社会保障和就业	21.11	19.15	19.15		1.96	1.96	
20899			其他社会保障和就业支出	21.11	19.15	19.15		1.96	1.96	
2089901			其他社会保障和就业支出	21.11	19.15	19.15		1.96	1.96	
2089901			其他社会保障和就业支出	21.11	19.15	19.15		1.96	1.96	
210			医疗卫生	205.72	205.72	205.72				
21005			医疗保障	205.72	205.72	205.72				
2100501			行政单位医疗	205.72	205.72	205.72				
2100501			行政单位医疗	205.72	205.72	205.72				
221			住房保障支出	908.03	789.29	789.29		118.74	118.74	
22102			住房改革支出	908.03	789.29	789.29		118.74	118.74	
2210201			住房公积金	436.46	395.11	395.11		41.35	41.35	
2210201			住房公积金	436.46	395.11	395.11		41.35	41.35	
2210203			购房补贴	471.57	394.18	394.18		77.39	77.39	
2210203			购房补贴	471.57	394.18	394.18		77.39	77.39	

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。

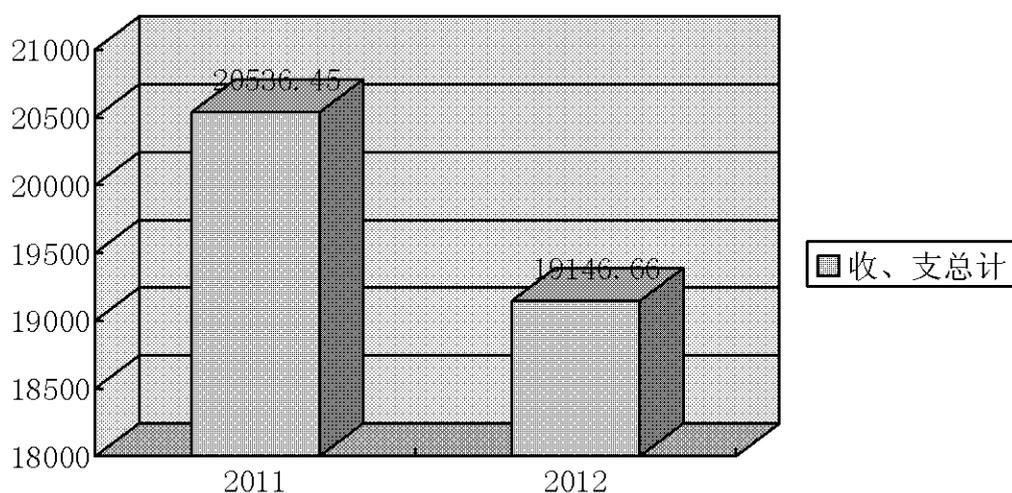
1栏=（2+5）栏；2栏=（3+4）栏；5栏=（6+7）栏。

第三部分 2012 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 2012 年度收入总计 19,146.66 万元，支出总计 19,146.66 万元。与 2011 年相比，收、支总计各减少 1,389.79 万元，下降 6.77%。主要原因：一是市财政局与市投资服务中心办公用房建设项目基本完工，项目支出减少 505 万元；二是全国会计专业职称考试和高级会计师评审工作当年尚未布置，延至 2013 年进行，对比上年减少支出 455 万元；三是认真贯彻落实中央关于厉行节约各项要求。

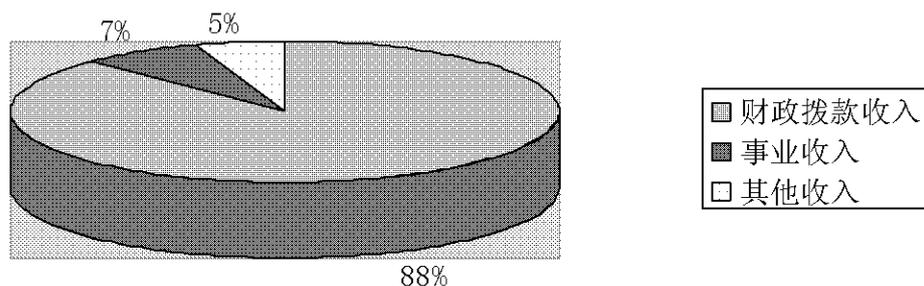
图 1 收、支决算总计对比表



二、收入决算情况说明

本部门2012年度本年收入合计14,081.35万元。具体情况：

图2 本年收入决算



1. 财政拨款收入12,317.19万元，为市财政当年拨付的资金，占本年收入合计的87.47%，其中：

一般公共服务（类）财政事务（款）8,782.6万元，占财政拨款收入的71.3%。

一般公共服务（类）人口与计划生育事务（款）108.15万元，占财政拨款收入的0.88%。

一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）13.1万元，占财政拨款收入的0.11%。

教育（类）普通教育（款）654万元，占财政拨款收入的5.31%。

教育（类）教育费附加安排的支出（款）4万元，占财政拨款收入的0.03%。

文化体育与传媒（类）文化（款）0.15万元，占财政拨款收入的0.001%。

社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）1,307.93万元，占财政拨款收入的10.62%。

社会保障和就业（类）抚恤（款）52.32万元，占财政拨款收入的0.42%。

社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）53.79万元，占财政拨款收入的0.44%。

医疗卫生（类）医疗保障（款）205.72万元，占财政拨款收入的1.67%。

节能环保（类）能源节约利用（款）2.65万元，占财政拨款收入的0.02%。

农林水事务（类）农业（款）3.45万元，占财政拨款收入的0.03%。

交通运输（类）石油价格改革对交通运输的补贴（款）7.38万元，占财政拨款收入的0.06%。

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）0.19万元，占财政拨款收入的0.002%。

商业服务业等事务（类）涉外发展服务支出（款）42.83万元，占财政拨款收入的0.35%。

国土资源气象等事务（类）国土资源事务（款）10.26万元，占财政拨款收入的0.08%。

国土资源气象等事务（类）海洋管理事务（款）11.91万元，占财政拨款收入的0.10%。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）1,056.76万元，占财政拨款收入的8.58%。

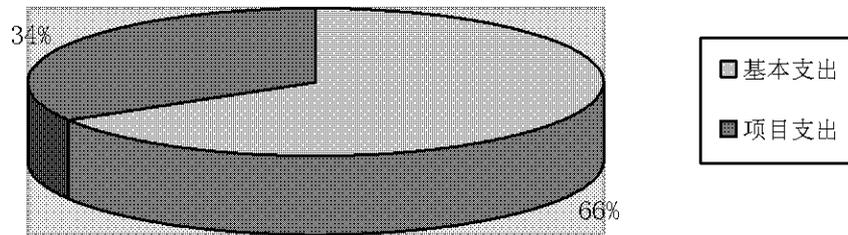
2. 事业收入1,008.35万元，为事业单位开展业务活动取得的收入，占本年收入合计的7.16%。包括：一般公共服务（类）955.68万元，占事业收入的94.78%；教育（类）52.67万元，占事业收入的5.22%。

3. 其他收入755.81万元，为预算单位在“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位缴款”之外取得的收入，占本年收入合计的5.37%。包括：一般公共服务（类）191万元，占其他收入的25.27%；教育（类）45.38万元，占其他收入的6%；住房保障（类）483万元，占其他收入的63.91%；其他支出（类）36.43万元，占其他收入的4.82%。

三、支出决算情况说明

本部门2012年度本年支出合计14,428.89万元。具体情况：

图3 本年支出决算



1. 基本支出9,586.86万元，占本年支出合计的66.44%。其中：

一般公共服务（类）财政事务（款）5,521.99万元，主要用于局机关及局属单位的工资福利支出及日常公用支出等基本支出。

一般公共服务（类）人口与计划生育事务（款）108.15万元，主要用于局机关及局属单位的人口与计划生育目标责任制考核支出。

教育（类）普通教育（款）734.17万元，主要用于市财政局幼儿园的工资福利支出及日常公用支出等基本支出。

社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）1,307.87万元，主要用于局机关及局属单位离退休人员的离退休费。

社会保障和就业（类）抚恤（款）52.32万元，主要用于局机关及局属单位一次性丧葬抚恤金开支和遗属人员生活补助。

社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）50.52万元，主要用于局机关及局属单位的社会保障缴费支出。

医疗卫生（类）医疗保障（款）205.72万元，主要用于局机关及局属单位的医疗保障支出以及按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）1,535.76万元，主要用于局机关及局属单位按国家政策规定向职工发放的的住房公积金及购房补贴支出。

其他支出类（类）其他支出（款）70.35万元，主要是局机关动用历年结余用于基本支出。

2. 项目支出4,842.03万元，占本年支出合计的33.56%。其中：

一般公共服务（类）财政事务（款）4,679.32万元，主要用于财政票据工本费及管理费支出、财政信息系统建设支出、注册会计师和会计从业资格考试考务费支出、财政监督检查等支出。

一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）13.10万元，主要用于市财政局幼儿园安全保卫工作支出。

教育（类）普通教育（款）43万元，主要用于市财政局幼儿园学前教育专项工作支出。

教育（类）教育费附加安排的支出（款）4万元，主要用于市财政局幼儿园教育科普工作支出。

文化体育与传媒（类）文化（款）0.15万元，主要用于局机关文化宣传工作支出。

节能环保（类）能源节约利用（款）2.65万元，主要用于局机关节能专项工作支出。

农林水事务（类）农业（款）3.45万元，主要用于局机关农业财政项目管理工作支出。

交通运输（类）石油价格改革对交通运输的补贴（款）7.38万元，主要用于局机关石油价格改革财政补贴工作支出。

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）0.19万元，主要用于局机关加强重点税源企业财会信息资料统计工作支出。

商业服务业等事务（类）涉外发展服务支出（款）42.83万元，主要用于局机关外经贸财政管理工作支出。

国土资源气象等事务（类）国土资源事务（款）10.26万元，主要用于局机关耕地保护责任目标履行情况考核专项工作支出。

国土资源气象等事务（类）海洋管理事务（款）11.91万元，主要用于海域使用金征收管理工作支出。

其他支出类（类）其他支出（款）23.79万元，主要是历年结转的信息化项目在2012年支出。

四、公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2012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。

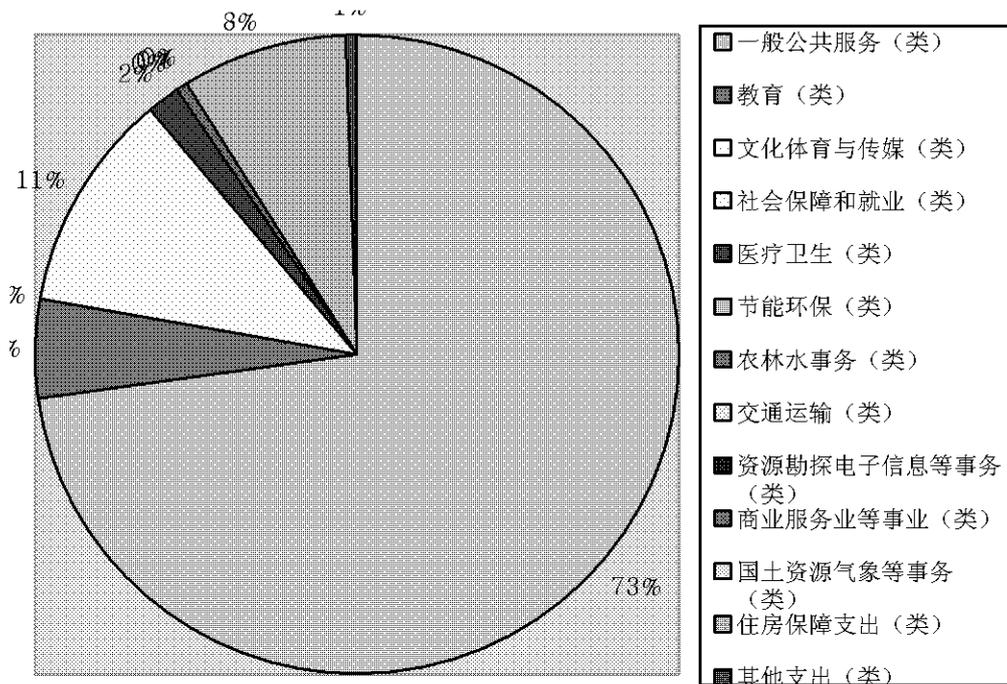
（一）公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门2012年度公共预算财政拨款支出12,748.46万元，占本年支出合计的88.35%。与2011年相比，公共预算财政拨款支出增加228.20万元，增长1.82%。主要原因是因单位住房基金已基本用完，2012年的住房改革支出大部分用财政拨款支出安排。

主要用于以下方面：一般公共服务（类）9,272.34万元，占财政拨款支出的72.73%；教育（类）657.99万元，占财政拨款支出的5.16%；文化体育与传媒（类）0.15万元，占财政拨款支出的0.001%；社会保障和就业（类）1,410.71万元，占财政拨款支出的11.07%；医疗卫生（类）205.72万元，占财政拨款支出的1.61%；节能环保（类）2.65万元，占财政拨款支出的0.02%；农林水事务（类）3.45万元，占财政拨款支出的0.03%；交通运输（类）7.38万元，占财政拨款支出的0.06%；资源勘探电力信

息等事务（类）0.19万元，占财政拨款支出的0.001%；商业服务业等事务（类）42.83万元，占财政拨款支出的0.34%；国土资源气象等事务（类）22.17万元，占财政拨款支出的0.17%；住房保障支出（类）1,052.52万元，占财政拨款支出的8.26%；其他支出（类）70.35万元，占财政拨款支出的0.55%。

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

1. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）支出决算9,151.09万元，年初预算9,164.05万元，完成年初预算的99.86%，决算数与年初预算数基本持平。其中：

行政运行（项）。支出决算为4,136.29万元，年初预算为3,910.54万元，完成年初预算的105.77%。决算数大于年初预算的原因：一是因工资正常晋升年中追加经费；二是因工作需要申请动用上年度财政拨款的结转和结余资金。

一般行政管理事务（项）。支出决算数 1,859.08 万元，年初预算 2,126.4 万元，完成年初预算的 87.43%。决算数小于年初预算的原因：一是全国会计专业职称考试和高级会计师评审工作当年尚未布置，延至 2013 年进行；二是认真贯彻落实中央关于厉行节约各项要求，经费有所节约。

机关服务（项）。支出决算数 294.45 万元，年初预算 302.43 万元，完成年初预算的 97.36%，决算数与年初预算数基本持平。

财政国库业务（项）。支出决算数98.54万元，年初预算95万元，完成年初预算的103.7%，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和结余资金。

信息化建设（项）。支出决算数437.42万元，年初预算197.2万元，完成年初预算的221.81%，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和结余资金。

事业运行（项）。支出决算数229.8万元，年初预算234.02万元，完成年初预算的98.2%，决算数与年初预算数基本持平。

其他财政事务支出（项）。支出决算数 2,095.51 万元，年初

预算 2,298.46，完成年初预算的 91.17%，决算数小于年初预算，是认真贯彻落实中央关于厉行节约的各项要求。

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）支出决算数108.15万元，年初预算数120.08万元，完成年初预算的90.06%，主要是据实安排支出。

3. 一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）支出决算数13.1万元，年初预算数10万元，完成年初预算的131%，主要原因是为提高资金使用效益，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。

4. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）支出决算数653.99万元，年初预算206.59万元，完成年初预算的316.56%，主要原因：一是局属单位财政局幼儿园离退休费、其他社会保障和就业支出及住房改革支出等按规定在2012年决算中列在教育（类）普通教育（款）中；二是越秀区教育局追加市财政局幼儿园学前教育专项经费和校舍维修款；三是事业单位实行绩效工资后相应增加经费。

5. 教育（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）支出决算数4万元，追加安排用于市财政局幼儿园科普教育经费。

6. 文化体育与传媒（类）文化（款）文化市场管理（项）支出决算数0.15万元，该科目属于省追加经费。

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）支出决算数1,307.87万元，年初预算1,483.29万元，完成年初预算的88.17%。其中：

归口管理的行政单位离退休（项），支出决算数1,307.45万元，年初预算1,317.8万元，完成年初预算的99.21%，决算数与年初预算基本持平。

事业单位离退休（项），支出决算数0.42万元，年初预算165.49万元。支出决算数小于年初预算的主要原因是市财政局幼儿园离退休费按规定在2012年决算中列在教育（类）普通教育（款）中。

8. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）支出决算数52.32万元。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。

9. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）支出决算数50.52万元，年初预算54.59万元，完成年初预算的92.54%，主要原因是市财政局幼儿园其他社会保障和就业支出按规定在2012年决算中列在教育（类）普通教育（款）中。

10. 医疗卫生（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）

支出决算数205.72万元，年初预算284.95万元，完成年初预算的72.20%。主要原因是医疗保障支出根据实际情况据实列支。

11. 节能环保（类）能源节约利用（款）支出决算数2.65万元，该科目属于省追加经费。

12. 农林水事务（类）农业（款）其他农业支出（项）支出决算数3.45万元，该科目属于省追加经费。

13. 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）支出决算数7.38万元，该科目属于省追加经费。

14. 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）支出决算数0.19万元，该科目属于省追加经费。

15. 商业服务业等事务（类）涉外发展服务支出（款）支出决算数42.83万元，该科目属于省追加经费。

16. 国土资源气象等事务（类）国土资源事务（款）支出决算数10.26万元，该科目属于省追加经费。

17. 国土资源气象等事务（类）海洋管理事务（款）支出决算数11.91万元，该科目属于省追加经费。

18. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）支出决算数1,052.52万元，年初预算1,169.55万元，完成年初预算的90%，

其中：

住房公积金（项）。支出决算数489.37万元，年初预算513.46万元，完成年初预算的95.3%，支出决算数小于年初预算的主要原因是市财政局幼儿园住房公积金支出按规定在2012年决算中列在教育（类）普通教育（款）中。

购房补贴（项）。支出决算数563.15万元，年初预算656.09万元，完成年初预算的85.83%，支出决算数小于年初预算的主要原因是市财政局幼儿园购房补贴支出按规定在2012年决算中列在教育（类）普通教育（款）中。

19. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）支出决算数70.35万元。主要是为提高资金使用效益，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2012年无政府性基金财政拨款支出数。

六、“三公”经费公共预算财政拨款支出决算情况说明

2012年，财政部门（含所属财政征管分局、财政监督分局、财政国库支付中心等）共8个单位，“三公”经费公共预算财政拨款支出决算304.92万元，比2012年预算减少77.08万元，下降20.18%；比上年决算增加4.06万元，增长1.35%。其中：

（一）因公出国（境）费决算57.31万元。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。该经费占“三公”经费总额的 18.80%，比 2012 年预算减少 12.69 万元，下降 18.13%；比上年决算增加 12.74 万元，增长 28.58%。增长主要原因是为提高年轻干部业务素质，提升财政预算管理水平和，我局组织年轻业务骨干赴新加坡参加财政业务培训。

2012 年全年使用公共预算财政拨款安排局机关及所属单位因公出国（境）共计 11 人次，开支内容包括：本单位组团 1 个 8 人次赴新加坡参加公共财政预算管理培训，参加市组团共计 3 个 3 人次，赴西班牙、英国、德国等地考察社会保障、高等职业教育培训和再就业培训等。通过培训考察，学习了有关国家在政府公共管理、公共财政、财税体制、民生保障等以及经济转型和产业升级方面的经验和模式，进一步提高了财政部门公共服务、预算管理的水平和年轻干部的业务能力。

（二）公务用车购置及运行维护费决算 **232.77** 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 76.34%，比 2012 年预算减少 54.23 万元，下降 18.9%；比上年决算增加 3.15 万元，增长 1.37%。开支内容包括：

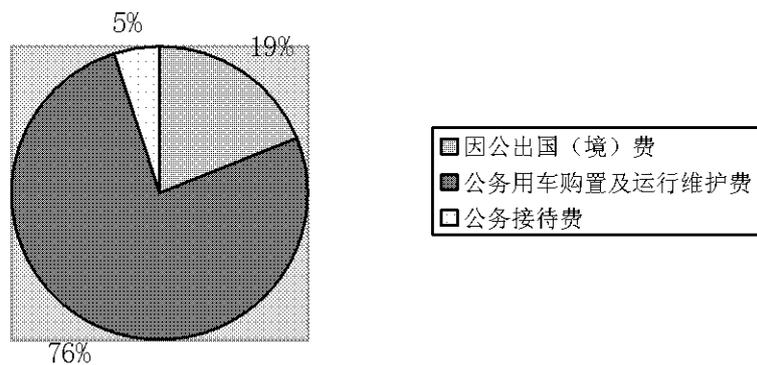
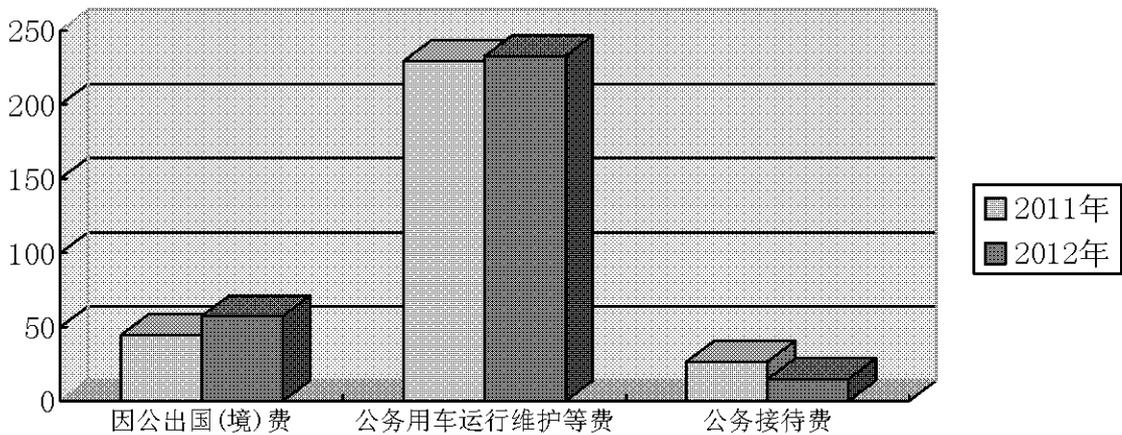
公务用车购置费 76.64 万元。按照国家规定的汽车配备使用

标准，对达到报废条件的 4 辆公务用车予以报废处置，经批准购置 4 辆公务用车，其中：传祺轿车 3 台，金杯面包车 1 台，更新购置支出 76.64 万元，平均每辆 19 万元（含车辆购置税等，没有超标准配置）。比 2012 年预算减少 5.36 万元，下降 6.54%；比上年决算增加 20.92 万元，主要是按照国家规定标准，对达到报废条件的公务用车予以报废及更新购置，比上年多报废更新公务用车 1 辆。

公务用车运行维护费 156.13 万元。本部门共 8 个单位，开支公共预算财政拨款的公务用车保有量为 50 辆，全部为一般公务用车。全年运行维护费支出 156.13 万元，平均每辆 3.12 万元。车辆运行维护支出主要用于行政公务工作、财政监督检查、财政票据稽核等公务用车所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。比 2012 年预算减少 48.87 万元，下降 23.84%；比上年决算减少 17.77 万元，下降 10.22%。主要是认真贯彻广州市政府《关于厉行节约若干规定的通知》以及市公务用车管理有关规定。

（三）公务接待费决算 14.84 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。主要用于本部门共 8 个单位与全国各地政府、人大、财政等相关部门共 81 个代表团 605 人次，经验交流、调研工作、业务接待和检查指导等

工作发生的接待开支，包括用餐、住宿等。占“三公”经费总额的 4.87%，比 2012 年预算减少 10.16 万元，下降 40.64%；比上年决算减少 11.83 万元，下降 44.35%。主要是各单位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。



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 2012 年度行政经费支出合计 7,097.67 万元，占本部门公共预算财政拨款支出的 55.67%。

第四部分 2012 年度取得的主要事业成效

2012 年，我局认真贯彻落实市委、市政府“12338”战略部署，紧紧围绕全面建设国家中心城市目标和“率先转型升级，建设幸福广州”的核心任务，务实创新，攻坚克难，全力稳增长、调结构、惠民生，保障了市委市政府重点工作稳步推进以及民生和各项社会事业顺利发展。

——财政收支平稳运行。2012 年，受宏观经济增速放缓、房地产市场调控、实施新个人所得税法和营业税改征增值税试点改革等因素影响，我市经济增长面临诸多困难。为扭转不利局面，市委、市政府陆续出台了一系列稳增长促发展的措施，积极推进“三个重大突破”，加快 101 个市重点项目建设投入，加大重点区域、重点领域扶持力度，落实扶持民营及中小微企业发展政策，开展“暖企”行动，改善营商环境。各级财税部门加强沟通协调，积极研究对策，通过加强对重点税源的跟踪服务、对各区、县级市财政收支进度对口督导等，有效提高征管效能。随着“促转型、稳增长”系列政策效果的显现，以及各项增收节支措施的落实，我市经济逐步走出不利局面，财政收入实现了逆势增长。2012 年，全市财政一般预算收入 1,102 亿元，增长 12.5%。其中，市本级财政一般预算收入 511 亿元，增长

15.6%。

2012年，全市财政一般公共预算支出1,343.8亿元，增长13.3%。市本级一般公共预算支出576.9亿元，增长12.61%。支出安排上，各级财政部门进一步优化支出结构，继续压减一般性支出，公务购车和用车经费、会议费、公务接待费、考察费等方面实现“零增长”。重点保障省、市十件民生实事贯彻落实，大力支持战略新兴产业、民营企业和小微企业快速发展，促进教育、文体、医疗、交通、社会保障等领域不断改善，有力保障了我市经济稳定增长、环境改善和人民生活水平不断提高。

——行政许可更加高效。进一步规范财政行政执法行为，基本完成了行政审批、行政确认、行政裁决、行政强制、行政征收的自由裁量权细化和规范工作，有效防止执法自由裁量权滥用。积极开展第五轮行政审批制度改革，将第四轮保留的1项行政许可、15项非许可审批事项、2项备案事项精简至5项内部行政审批、2项内部行政备案，精简率达到61%。

——民生投入持续加大。按照市委、市政府的决策部署，将保障民生作为财政政策实施的出发点和落脚点，进一步调整优化支出结构，压减一般性支出，加大对教育、社会保障、医疗卫生、保障性住房、“三农”、文化体育、环境保护等民生和各项公用事业的投入，推进基本公共服务均等化，民生福祉得

到保障和改善。2012年民生和各项公共事业投入385.1亿元，增长6%，占市本级支出总额的75.2%。全市各级财政共投入181.5亿元用于十件民生实事，全部兑现了市政府对全市人民的承诺。

——绩效评价扩围提质。逐步将绩效管理理念融入预算管理全过程，更加注重财政资金的使用效果。探索开展第三方评价工作，选取市政府十件民生实事和人大、政协提出加强监督管理的“城乡义务教育（免书杂费）补助资金”等5个重大项目（涉及当年财政安排资金57.6亿元）尝试开展第三方评价。拓展绩效评价范围，对市级财政2011年及跨年度安排500万元以上的财政支出项目开展绩效评价，全年共有48个部门的169个预评项目纳入了自评范围，涉及市财政资金123.08亿元。

——财政工作日益透明。大力推进部门预、决算公开工作，进一步细化公开内容、统一公开格式。2012年，我局首次明确各部门应自收到市财政局批复部门预算之日起20个工作日内公开部门预算，并统一了部门决算公开的时间。2012年，全市有105个部门通过政府门户网站、单位门户网站等途径公开了2012年部门预算，市政府41个工作部门和25个直属机构全部公开了本部门2011年部门决算（含“三公经费”）。改进为民服务方式，加大网上审批、网上办事力度，加强办事窗口建设，简化办事

手续，提高服务质量和效率。加强与人大代表、政协委员的沟通联系，制订了《关于进一步加强我局与“两代表一委员”联系沟通制度化、常态化的意见（试行）》，并聘请了12名特约财政监督员，在重要决策、文件出台前主动征求代表、委员、财政监督员以及社会各界的意见。2012年，我局在印发《广州市本级政府性债务管理办法实施细则》、《广州市中小客车总量调控增量指标竞价收入资金管理试行办法》等9份重要文件前，均在广州财政网公示，广泛征求社会各界的意见和建议，不断提高财政工作的民众参与度。

——**财政改革全面推进**。2012年，市财政坚持以改革创新为引领，不断深化财政改革，重点开展并深化了财政体制、竞争性分配、财政绩效、营改增试点、资产管理、财政资金安全、政府性债务、部门预算、政府采购、财政监督、投资评审、乡镇财政、两新组织、土地出让金、堤围防护费、教育费附加、城维费、法制建设、阳光财政、廉洁财政等20项改革，在体制调整、制度创新等方面实现新突破，财政管理科学化、精细化水平进一步提高，得到了市委、市政府的充分肯定。