

2020 年广州市白云区财政局（本级）部门决算

目 录

第一部分 广州市白云区财政局（本级）概况

- 一、单位主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市白云区财政局（本级）2020年部门 决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、非税收入征缴情况表

第三部分 广州市白云区财政局（本级）2020年部门 决算情况说明

第四部分 预算绩效管理情况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市白云区财政局（本级）概况

（一）单位主要职责

广州市白云区财政局是广州市白云区人民政府的工作部门。主要职责是：

1、贯彻执行中央、省、市有关财政、税收工作的方针政策、法律法规和规章制度，组织起草财政、政府债务、国有资产、街镇资产、财务会计等规章制度，并督促实施。

2、拟订财政发展中长期规划，拟订区对街镇财政管理体制并组织实施，综合平衡政府财力，促进基本公共服务均等化。

3、承担区级财政收支管理工作，代编年度区级财政预决算草案并组织执行。受区政府委托，向区人民代表大会报告区级预算及其执行情况，向区人大常委会报告上年决算情况、当年上半年预算执行情况及预算调整方案（含债务）。

4、承担综合治税工作，制定全区财政预算收入计划，监督管理各项财政收入。负责区级非税收入征收管理，监督管理“收支两条线”工作。

5、拟订区级财政国库管理制度、财政国库集中收付制度，按规定开展国库现金管理工作。

6、拟订和执行政府性债务管理制度，防范财政风险。

7、负责监督检查财税法律法规、政策的执行情况，加强财政监督管理。承担财政支出绩效管理工作。

8、依法管理和指导全区会计工作。

9、根据区政府授权，按照有关法律法规以及区政府有关规定，代表区政府履行出资人职责，负责对区属国有企业进行监督管理，代编国有资本经营预决算。

10、根据有关规定和程序，委派所监管企业董事会董事，任免或建议任免所监管企业高层管理人员。

11、负责指导、推进区属国有企业的改革和重组，推动现代企业制度建设，完善公司法人治理结构；负责对镇街属企业进行监督管理；负责指导区供销合作联社对下属集体企业监督管理；负责指导镇街属企业和供销社集体企业的改革和重组。

12、拟订国有资产保值增值的指标体系，会同有关部门监督所监管企业的运营状况，考核评价公司业绩，并根据考核结果确定高管人员薪酬福利待遇并提出奖惩建议。

13、根据区政府授权，按照有关法律法规以及区政府有关规定，对行政事业单位国有资产进行综合管理，实施对行政事业单位的财务管理，组织开展行政事业单位会计决算报表及分析和评价。

14、贯彻国家、省、市财政局、国资委有关国有资产监督管理的方针、政策、法律、法令和法规，拟订区国有资产和国有企业监督管理制度和实施细则。

15、执行政府采购法律法规和政策，制定全区政府采购工作规范。审核、批复及监督政府采购预算执行，监督审核支付政府采购资金。负责政府采购项目监督管理工作。

16、承担财政性资金投资项目工程结算、竣工财务决算审核和监督管理工作。

17、承办区委、区政府和上级主管部门交办的其他事项。

广州市白云区财政局本级内设机构 11 个，分别为办公室（法规科）、预算国库科（税政科）、行政事业一科、行政事业二科、行政事业三科、财政监督与绩效评价科、政府采购科、资产管理科（审批管理科）、企业管理科、人事科、机关党委。

（二） 部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 广州市白云区财政局（本级）2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,971.47	一、一般公共服务支出	31	1,725.45
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	71.43	八、社会保障和就业支出	38	401.21
	9		九、卫生健康支出	39	21.57
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	10.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	277.17
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	610.58
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.47
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	3,042.90	本年支出合计	57	3,046.45
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	11.82	年末结转和结余	59	8.27
总计	30	3,054.72	总计	60	3,054.72

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 2

收入决算表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,042.90	2,971.47	0.00	0.00	0.00	0.00	71.43
201	一般公共服务支出	1,722.41	1,650.98	0.00	0.00	0.00	0.00	71.43
20106	财政事务	1,722.41	1,650.98	0.00	0.00	0.00	0.00	71.43
2010601	行政运行	1,101.29	1,099.23	0.00	0.00	0.00	0.00	2.06
2010699	其他财政事务支出	621.11	551.74	0.00	0.00	0.00	0.00	69.37
208	社会保障和就业支出	400.71	400.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	373.92	373.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	257.29	257.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	77.84	77.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.79	38.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,042.90	2,971.47	0.00	0.00	0.00	0.00	71.43
20808	抚恤	26.29	26.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	26.29	26.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082804	拥军优属	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	21.57	21.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	21.19	21.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	21.19	21.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,042.90	2,971.47	0.00	0.00	0.00	0.00	71.43
2130599	其他扶贫支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
217	金融支出	277.17	277.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21799	其他金融支出	277.17	277.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2179902	重点企业贷款贴息	277.17	277.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	610.58	610.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	610.58	610.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	129.91	129.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	480.67	480.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	0.47	0.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22403	森林消防事务	0.47	0.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240399	其他森林消防事务支出	0.47	0.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	3,046.45	2,132.62	913.82	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,725.45	1,100.65	624.80	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,725.45	1,100.65	624.80	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,100.45	1,100.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	624.80	0.00	624.80	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	401.21	400.21	1.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	373.92	373.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	257.29	257.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	77.84	77.84	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	3,046.45	2,132.62	913.82	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.79	38.79	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	26.29	26.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	26.29	26.29	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2082804	拥军优属	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	21.57	21.19	0.39	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	21.19	21.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	21.19	21.19	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.39	0.00	0.39	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	0.39	0.00	0.39	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	3,046.45	2,132.62	913.82	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
217	金融支出	277.17	0.00	277.17	0.00	0.00	0.00
21799	其他金融支出	277.17	0.00	277.17	0.00	0.00	0.00
2179902	重点企业贷款贴息	277.17	0.00	277.17	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	610.58	610.58	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	610.58	610.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	129.91	129.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	480.67	480.67	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	0.47	0.00	0.47	0.00	0.00	0.00
22403	森林消防事务	0.47	0.00	0.47	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位： 广州市白云区财政局（本级）

单位： 万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	3, 046. 45	2, 132. 62	913. 82	0. 00	0. 00	0. 00
2240399	其他森林消防事务支出	0. 47	0. 00	0. 47	0. 00	0. 00	0. 00

注： 本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,971.47	一、一般公共服务支出	33	1,652.07	1,652.07	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	401.21	401.21	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	21.57	21.57	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位： 广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	10.00	10.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	277.17	277.17	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	610.58	610.58	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.47	0.47	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位： 广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,971.47	本年支出合计	59	2,973.06	2,973.06	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	2.09	年末财政拨款结转和结 余	60	0.50	0.50	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	2.09		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,973.56	总计	64	2,973.56	2,973.56	0.00	0.00

注： 本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2,973.06	2,132.30	840.76
201	一般公共服务支出	1,652.07	1,100.33	551.74
20106	财政事务	1,652.07	1,100.33	551.74
2010601	行政运行	1,100.13	1,100.13	0.00
2010650	事业运行	0.20	0.20	0.00
2010699	其他财政事务支出	551.74	0.00	551.74
208	社会保障和就业支出	401.21	400.21	1.00
20805	行政事业单位养老支出	373.92	373.92	0.00
2080501	行政单位离退休	257.29	257.29	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	77.84	77.84	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.79	38.79	0.00
20808	抚恤	26.29	26.29	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位： 广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2,973.06	2,132.30	840.76
2080801	死亡抚恤	26.29	26.29	0.00
20828	退役军人管理事务	1.00	0.00	1.00
2082804	拥军优属	1.00	0.00	1.00
210	卫生健康支出	21.57	21.19	0.39
21007	计划生育事务	21.19	21.19	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	21.19	21.19	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.39	0.00	0.39
2101101	行政单位医疗	0.39	0.00	0.39
213	农林水支出	10.00	0.00	10.00
21305	扶贫	10.00	0.00	10.00
2130599	其他扶贫支出	10.00	0.00	10.00
217	金融支出	277.17	0.00	277.17

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位： 广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2,973.06	2,132.30	840.76
21799	其他金融支出	277.17	0.00	277.17
2179902	重点企业贷款贴息	277.17	0.00	277.17
221	住房保障支出	610.58	610.58	0.00
22102	住房改革支出	610.58	610.58	0.00
2210201	住房公积金	129.91	129.91	0.00
2210203	购房补贴	480.67	480.67	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	0.47	0.00	0.47
22403	森林消防事务	0.47	0.00	0.47
2240399	其他森林消防事务支出	0.47	0.00	0.47

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,462.33	302	商品和服务支出	112.31
30101	基本工资	152.85	30201	办公费	6.05
30102	津贴补贴	650.35	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	12.08	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.15
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	77.84	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	38.79	30207	邮电费	22.72
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.59	30211	差旅费	1.83
30113	住房公积金	129.91	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	4.36	30213	维修（护）费	13.52
30199	其他工资福利支出	395.57	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位： 广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	551.60	30215	会议费	0.00
30301	离休费	29.18	30216	培训费	0.03
30302	退休费	405.45	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	24.60	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.68	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	6.01
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.56
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	26.35	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.78
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	32.11
30399	其他对个人和家庭的补助	64.34	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	25.55
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	6.06
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	4.26
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	1.80
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位： 广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,013.93		公用经费合计	118.37

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位： 广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.60	0.00	5.60	0.00	5.40	0.20	2.78	0.00	2.78	0.00	2.78	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

本单位 2020 年没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位 2020 年没有发生国有资本经营预算财政拨款支出。

表 10

非税收入征缴情况表

单位：广州市白云区财政局（本级）

单位：万元

科目名称	合计	纳入预算管理	纳入财政专户管理
栏次	1	2	3
合计	2,504.97	2,504.97	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	219.90	219.90	0.00
财政行政事业性收费收入	219.90	219.90	0.00
考试考务费	219.90	219.90	0.00
四、罚没收入	6.79	6.79	0.00
一般罚没收入	6.79	6.79	0.00
其他一般罚没收入	6.79	6.79	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	2,276.40	2,276.40	0.00
利息收入	2,276.38	2,276.38	0.00
国库存款利息收入	535.15	535.15	0.00
其他利息收入	1,741.22	1,741.22	0.00
非经营性国有资产收入	0.02	0.02	0.00
行政单位国有资产处置收入	0.02	0.02	0.00

非税收入征缴情况表

单位： 广州市白云区财政局（本级）

单位： 万元

科目名称	合计	纳入预算管理	纳入财政专户管理
栏次	1	2	3
合计	2,504.97	2,504.97	0.00
七、捐赠收入	0.00	0.00	0.00
八、政府住房基金收入	0.00	0.00	0.00
九、其他收入	1.87	1.87	0.00
其他收入	1.87	1.87	0.00
其他收入	1.87	1.87	0.00

注：本表反映单位本年度非税收入征缴情况。

第三部分 广州市白云区财政局（本级）2020 年部门决算 情况说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市白云区财政局（本级）2020 年度总收入 3,054.72 万元，其中本年收入 3,042.9 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,971.47 万元，比上年决算增加 412.35 万元，增长 16.1%。主要变动情况：年中根据疫情防控相关文件要求，调增疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息资金。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算持平。

8. 其他收入 71.43 万元，比上年决算增加 18.87 万元，增长 35.9%。主要变动情况：提高了合署办公的大楼后勤人员工资，应收的合署办公费用增加。

（二）年度支出总体情况

广州市白云区财政局（本级）2020 年度总支出 3,054.72 万元，其中本年支出 3,046.45 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2,132.62 万元，比上年决算增加 208.1 万元，增长 10.8%，主要变动情况：政策性因素调增基本支出。

2. 项目支出 913.82 万元，比上年决算增加 237.21 万元，增长 35.1%，主要变动情况：年中根据疫情防控相关文件要求，调增疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息资金。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

广州市白云区财政局（本级）2020 年度财政拨款收入合计 2,971.47 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2,971.47 万元，比上年决算数增加 412.35 万元，增长 16.1%，主要变动情况：年中根据疫情防控相关文件要求，调增疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息资金；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--%，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年无发生额。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

广州市白云区财政局（本级）2020 年度财政拨款支出合计 2,973.06 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2,973.06 万元，比年初预算数增加 600.78 万元，增长 25.3%，主要变动情况：一是，年中根据疫情防控相关文件要求，调增疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息资金；二是，调增白云商业中心物业执行异议之诉一案诉讼受理费用；三是，调增 2020 年组织全区会计管理工作经费；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--%，因部门决算编报口径调整，本年新增此项支出纳入决算编报范围，我单位本年无发生额。

三、2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

广州市白云区财政局（本级）2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.78 万元，完成预算 5.6 万元的 49.64%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（预算数基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 2.78 万元，完成预算 5.4 万元的 51.48%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（预算数基数为 0，不可比）；公务用车运行费支出决算为 2.78 万元，完成预算 5.4 万元的 51.48%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0.2 万

元的 0%。

2020 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 2.78 万元，占 100%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排本单位 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.78 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2020 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 2.78 万元，本单位公务用车保有量为 3 辆，主要用于机要文件交换和业务保障等。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于本单位与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。2020 年，本单位共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。2020 年本单位没有发生公务接待费。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年本单位机关运行经费支出 118.37 万元，比年初决算

数 115.27 增加 3 万元，增长 2.6%。主要增减变动情况是：增加了办公经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2020 年本单位政府采购支出总额 938.2 万元，其中：政府采购货物支出 0.66 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 937.54 万元。授予中小企业合同金额 938.2 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 938.2 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 3 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 3 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）非税收入征缴情况说明

本部门 2020 年度各类非税收入合计 2,504.97 万元，纳入预算管理 2,504.97 万元；纳入财政专户管理 0 万元。其中：政府性基金收入 0 万元，占 0%；专项收入 0 万元，占 0%；行政事业性收费收入 219.9 万元，占 8.78%，包括考试考务费 219.9 万元；罚没收入 6.79 万元，占 0.27%，包括其他一般罚没收入 6.79 万元；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 2,276.4 万元，占 90.87%，包括利息收入 2,276.38 万

元和非经营性国有资产收入 0.1 万元；捐赠收入 0 万元，占 0%；政府住房基金收入 0 万元，占 0%；其他收入 1.87 万元，占 0.07%，包括其他收入 1.87 万元。

第四部分 预算绩效管理情况

根据党的十九大“全面实施绩效管理”的精神以及各级财政预算绩效管理的要求，我部门积极推进预算绩效管理，有效开展部门整体支出绩效和项目绩效等各项管理工作，取得了预期的效果。2020年我局开展了一系列的绩效评价管理工作。

一、绩效管理工作总体情况

根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2020年度19个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金840.76万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

组织本单位整体支出绩效自评，从评价情况来看，对本部门所有支出项目进行年中整体监控，及时反馈项目支出实施情况，及时调增项目支出预算，提高资金使用效益。通过对绩效目标的有效管理，切实加强本部门预算管理，着力提高预算执行率，提升部门预算绩效管理广度和深度。

二、绩效自评结果

（一）部门整体支出绩效自评综述。
该部分已在主管部门决算公开中综合反映。

（二）项目绩效自评综述。

本单位2020年度2020年组织全区会计管理工作经费项目的绩效自评结果如下：

1. 2020年组织全区会计管理工作经费项目

（1）项目概况

项目基本情况：组织开展会计初（中）级专业技术资格考试，

包括；相关考务培训、提供考场、考务人员、考场安保人员，考前及考后相关通知工作、考试数据保密工作、按时完成考场软、硬件设置及其他相关组织服务工作，会计初、中级资格考试报名及考后资料审核工作，确保 2020 年会计专业技术初、中级资格考试顺利完成；开展会计人员继续教育培训。

项目资金情况：该项目年初预算批复金额为 99.01 万元，预算年度内调增 74.81 万元，实际支出 171.7 万元，实际支出率为 98.78%。

（2）项目绩效情况

项目绩效目标：根据《广州市财政局 广州市人力资源和社会保障局关于广州市 2020 年度会计专业技术初级资格考试有关事项的通知》（穗财会【2019】27 号）、《广州市财政局 广州市人力资源和社会保障局关于 2020 年度全国会计专业技术中高级资格考试考务日程安排及有关事项的通知》要求，2020 年度会计专业技术初级资格考试在 2020 年 5 月 9 日开始进行，考试科目包括《经济法基础》和《初级会计实务》两科；中级资格考试在 2020 年 9 月 5 日-7 日开展，考试科目包括《中级会计实务》、《财务管理》和《经济法》三科。按广东省财政厅、广州市财政局有关会计初、中级资格考试的考务要求，完成 2020 年会计初、中级资格考试相关考务工作，包括相关考务培训、合理设置考场、科学配备考务人员、考场安保人员确保考试期间正常有序进行，以及做好考前及考后相关通知工作、考试数据保密工作、按时完成考场软、硬件设置及其他相关组织服务工作，完成报名及考后资格审核工作，确保 2020 年会计专业技术初、中级资格考试顺

利完成；开展全区行政事业单位会计人员继续教育培训，提升其专业能力等。

项目绩效目标完成情况：2020 年组织全区会计管理工作经费项目绩效运行情况良好，预算完成率 98.78%，较好完成 2020 年绩效目标。受新冠肺炎疫情影响，初级会计考试的到考率有所下降。

项目产出完成情况分析：

一是，数量指标“会计专业技术初级考试到考人数（人）”，年初指标值是 15,287 人，指标值完成情况是 14,122 人；

二是，数量指标“会计专业技术初级考试考场数（个）”，年初指标值是 100 个，指标值完成情况是 294 个；

三是，数量指标“会计专业技术中级考试考生报考科目（科）”，年初指标值是 6,346 科，指标值完成情况是 8,139 科；

四是，数量指标“会计专业技术中级考试考场数（个）”，年初指标值是 30 个，指标值完成情况是 79 个；

五是，质量指标“按要求完成会计专业技术初、中级资格考试，会计人员继续教育培训”，年初指标值是“按要求完成会计专业技术初、中级资格考试报名、考务安排，会计人员继续教育培训等工作”，指标值完成情况是按要求全部完成；

六是，时效指标“完成会计专业技术初、中级资格考试时效，会计人员继续教育培训时效”，年初指标值是“按时完成会计专业技术初、中级资格考试报名、考务安排，会计人员继续教育培训等工作”，指标值完成情况是按时全部完成。

项目效益情况分析：

一是，经济效益指标“按要求完成会计专业技术初、中级资格考试，会计人员继续教育培训”，年初指标值是“通过会计专业技术初、中级资格考试，会计人员继续教育有助于提高会计专业技术人员水平，规范地区财经秩序”，指标值完成情况是已完成；

二是，社会效益指标“方便社会人员报考会计专业技术资格考试、会计人员继续教育培训”，年初指标值是“满足社会人员对报考会计初、中级资格考试的需求，方便我区考生在本地区报名及考试，参加会计人员继续教育培训”，指标值完成情况是已完成。

（3）主要存在问题：会计专业技术资格考试到考率不高，初级不到 63%，中级更低至 52%，造成考试资源的浪费。

（4）下一步改进措施：为避免考试资源的浪费情况，会计专业技术资格考试特别是中级考试机位安排可以考虑引用超排方式，但需上级主管部门同意并统一做法。

2020 年度项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	2020 年组织全区会计管理工作经费					
主管部门	广州市白云区财政局		实施单位	广州市白云区财政局		
项目资金 (万元)		年度预算数	年度预算完成数	分值	预算完成率	得分
	总额	173.82	171.70	20	98.78%	19.76
	其中：财政拨款（区本级支出）	173.82	171.70			

	财政拨款（转移支付）						
	非财政拨款						
绩效目标完成情况	年度绩效目标内容				目标实际完成情况		
	根据要求，2020 年度会计专业技术初级资格考试在 2020 年 5 月 9 日开始进行，考试科目包括《经济法基础》和《初级会计实务》两科；中级资格考试在 2020 年 9 月 5 日-7 日开展，考试科目包括《中级会计实务》、《财务管理》和《经济法》三科。按广东省财政厅、广州市财政局有关会计初、中级资格考试的考务要求，完成 2020 年会计初、中级资格考试相关考务工作，包括相关考务培训、合理设置考场、科学配备考务人员、考场安保人员确保考试期间正常有序进行，以及做好考前及考后相关通知工作、考试数据保密工作、按时完成考场软、硬件设置及其他相关组织服务工作，完成报名及考后资格审核工作，确保 2020 年会计专业技术初、中级资格考试顺利完成；开展全区行政事业单位会计人员继续教育培训，提升其专业能力等。				全部完成绩效目标。		
指标类别	一级指标	二级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

产出指标	数量指标	会计专业技术初级考试到考人数(人)	15287 人	14122 人	10	9.24	受新冠肺炎疫情影响，初级会计考试的到考率有所下降；加强疫情防控。
		会计专业技术初级考试考场数(个)					
		会计专业技术初级考试考场数(个)	100 个	294 个	10	10	
		会计专业技术中级考试到考科目次数(科)指标 1	6346 科	8139 科	10	10	
		会计专业技术中级考试考场数(个)	30 个	79 个	10	10	

	质量指标	按要求完成会计专业技术初、中级资格考试和会计人员继续教育培训。	按要求完成会计专业技术初、中级资格考试，会计人员继续教育培训。	按要求全部完成。	10	10	
	时效指标	完成会计专业技术初、中级资格考试时效、会计人员继续教育培训时效。	按时完成会计专业技术初、中级资格考试和会计人员继续教育培训。	按时全部完成。	10	10	
效益指标	社会效益	方便社会人员报考会计专业技术资格考试、会计人员继续	满足考生报考会计专业技术初、中级资格考试和会计人	已完成。	10	10	

		续教育培训。 员继续教 育培训需 要。					
	经济效益	提高会计 专业技术 人 员 水 平，规范 地区财经 秩序。	通过会计 专业技术 初、中级 资 格 考 试，会计 人员继续 教育提高 了会计专 业技术人 员水平， 通过会计 专业技术 初、中级 资 格 考 试，会计 人员继续 教育有助 提高会计 专业技术 人 员 水	已完成。	10	10	

			平，规范 地区财经 秩序。				
总 分			99.24				

第五部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

特别说明：第三、第四部分情况说明因金额转化为万元，四舍五入可能存在尾数误差。