

2023年度广州市白云区财政局部门决算

目 录

第一部分：广州市白云区财政局概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：广州市白云区财政局2023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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：广州市白云区财政局2023年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市白云区财政局概况

一、部门主要职责

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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）。

（四）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。

（五）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。

（六）拟订和执行政府性债务管理制度，防范财政风险。

（七）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。

（八）依法管理和指导全区会计工作。

（九）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。

（十）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。

（十一）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。

（十二）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。

（十三）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。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）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。

（十七）承办区委、区政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

广州市白云区财政局本级内设机构11个，分别为办公室（与法规科合署）、预算国库科（与税政科、政府债务管理科合署）、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（与审批管理科合署）、企业管理科、国企党建科（与企业事务协调科合署）、人事科。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门2023年度部门决算编报范围的单位共3个，包括本级和下属2个预算单位，下属单位分别是：广州市白云区财政投资评审和国库支付中心，广州市白云区国有企业运营管理服务中心。

第二部分：广州市白云区财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：广州市白云区财政局

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	4,664.53	一、一般公共服务支出	31	3,075.44
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.43	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	57.40	八、社会保障和就业支出	38	430.36
	9		九、卫生健康支出	39	0.53
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.43
	12		十二、农林水支出	42	58.00
	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	353.04
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	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	817.53
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	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	4,722.37	本年支出合计	57	4,735.34
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.41
年初结转和结余	29	30.95	年末结转和结余	59	17.57
总计	30	4,753.31	总计	60	4,753.31

注：1. 本表反映部门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。

收入决算表

部门：广州市白云区财政局

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	4,722.37	4,664.96	0.00	0.00	0.00	0.00	57.40
201	一般公共服务支出	3,062.47	3,005.07	0.00	0.00	0.00	0.00	57.40
20101	人大事务	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010101	行政运行	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	45.96	45.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	45.96	45.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,015.73	2,958.32	0.00	0.00	0.00	0.00	57.40
2010601	行政运行	915.60	914.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.64
2010605	财政国库业务	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	478.68	478.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.41
2010699	其他财政事务支出	1,421.45	1,365.09	0.00	0.00	0.00	0.00	56.36
20199	其他一般公共服务支出	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	430.36	430.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	408.27	408.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	157.69	157.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.32	7.32	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	162.17	162.17	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	81.09	81.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	21.59	21.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	21.59	21.59	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

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
210	卫生健康支出	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.43	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.43	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.43	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	58.00	58.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	28.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130899	其他普惠金融发展支出	28.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	353.04	353.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	353.04	353.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	353.04	353.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	817.53	817.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	817.53	817.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	178.86	178.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	638.68	638.68	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。

支出决算表

部门：广州市白云区财政局

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	4,735.34	2,641.42	2,093.92	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,075.44	1,394.02	1,681.42	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2010101	行政运行	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	45.96	0.00	45.96	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	45.96	0.00	45.96	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,028.69	1,393.24	1,635.46	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	916.60	914.97	1.63	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	489.30	478.27	11.03	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,422.79	0.00	1,422.79	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	430.36	429.86	0.50	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	408.27	408.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	157.69	157.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.32	7.32	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	162.17	162.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	81.09	81.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	21.59	21.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	21.59	21.59	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	0.50	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00

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
2082804	拥军优属	0.50	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	0.53	0.00	0.53	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	0.53	0.00	0.53	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.53	0.00	0.53	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.43	0.00	0.43	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.43	0.00	0.43	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.43	0.00	0.43	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	58.00	0.00	58.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	28.00	0.00	28.00	0.00	0.00	0.00
2130899	其他普惠金融发展支出	28.00	0.00	28.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	353.04	0.00	353.04	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	353.04	0.00	353.04	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	353.04	0.00	353.04	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	817.53	817.53	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	817.53	817.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	178.86	178.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	638.68	638.68	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市白云区财政局

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	4,664.53	一、一般公共服务支出	33	3,017.74	3,017.74	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.43	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	430.36	430.36	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.53	0.53	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	0.43	0.00	0.43	0.00
	12		十二、农林水支出	44	58.00	58.00	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	353.04	353.04	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	0.00	0.00	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	817.53	817.53	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	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	4,664.96	本年支出合计	59	4,677.64	4,677.21	0.43	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	18.79	年末财政拨款结转和结余	60	6.12	6.12	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	18.79		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	4,683.76	总计	64	4,683.76	4,683.32	0.43	0.00

注：本表反映部门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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市白云区财政局

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	4,677.21	2,641.42	2,035.79
201	一般公共服务支出	3,017.74	1,394.02	1,623.72
20101	人大事务	0.73	0.73	0.00
2010101	行政运行	0.73	0.73	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	45.96	0.00	45.96
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	45.96	0.00	45.96
20106	财政事务	2,971.00	1,393.24	1,577.76
2010601	行政运行	916.60	914.97	1.63
2010605	财政国库业务	200.00	0.00	200.00
2010650	事业运行	489.30	478.27	11.03
2010699	其他财政事务支出	1,365.09	0.00	1,365.09
20199	其他一般公共服务支出	0.06	0.06	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.06	0.06	0.00
208	社会保障和就业支出	430.36	429.86	0.50
20805	行政事业单位养老支出	408.27	408.27	0.00
2080501	行政单位离退休	157.69	157.69	0.00
2080502	事业单位离退休	7.32	7.32	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	162.17	162.17	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	81.09	81.09	0.00
20808	抚恤	21.59	21.59	0.00
2080801	死亡抚恤	21.59	21.59	0.00
20828	退役军人管理事务	0.50	0.00	0.50
2082804	拥军优属	0.50	0.00	0.50
210	卫生健康支出	0.53	0.00	0.53

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
21004	公共卫生	0.53	0.00	0.53
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.53	0.00	0.53
213	农林水支出	58.00	0.00	58.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	30.00	0.00	30.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	30.00	0.00	30.00
21308	普惠金融发展支出	28.00	0.00	28.00
2130899	其他普惠金融发展支出	28.00	0.00	28.00
215	资源勘探工业信息等支出	353.04	0.00	353.04
21507	国有资产监管	353.04	0.00	353.04
2150799	其他国有资产监管支出	353.04	0.00	353.04
221	住房保障支出	817.53	817.53	0.00
22102	住房改革支出	817.53	817.53	0.00
2210201	住房公积金	178.86	178.86	0.00
2210203	购房补贴	638.68	638.68	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：广州市白云区财政局

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	2,127.39	302	商品和服务支出	117.47
30101	基本工资	246.53	30201	办公费	7.64
30102	津贴补贴	745.35	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	457.25	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.22
30107	绩效工资	165.40	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	162.17	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	81.09	30207	邮电费	9.05
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	7.00	30211	差旅费	2.17
30113	住房公积金	178.86	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	8.21	30213	维修（护）费	3.23
30199	其他工资福利支出	75.53	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	393.73	30215	会议费	0.00
30301	离休费	28.25	30216	培训费	0.30
30302	退休费	333.94	30217	公务接待费	0.47
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	20.63	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.97	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.70
30307	医疗费补助	3.71	30227	委托业务费	0.10
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	23.45
30309	奖励金	6.24	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.98
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	30.96
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	32.19
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	2.84
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.84
			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	0.00
			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
			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
			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
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,521.12		公用经费合计	120.30

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：广州市白云区财政局

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	0.43	0.43	0.00	0.43	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.43	0.43	0.00	0.43	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	0.43	0.43	0.00	0.43	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	0.43	0.43	0.00	0.43	0.00

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：广州市白云区财政局

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广州市白云区财政局

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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
15.97	0.00	14.60	0.00	14.60	1.37	5.45	0.00	4.98	0.00	4.98	0.47

注：本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：广州市白云区财政局2023年度部门决算情况说明

一、2023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2023年度总收入4,753.31万元，其中本年收入4,722.37万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,664.53万元，比上年决算数减少59.74万元，下降1.3%。主要变动情况：人员、政策因素变动减少本单位人员经费。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0.43万元，比上年决算数增加0.43万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：把森林防火工作保障经费纳入了政府性基金预算。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入57.4万元，比上年决算数减少5.82万元，下降9.2%。主要变动情况：节约办公，应收的合署办公费用减少。

（二）年度支出总体情况

广州市白云区财政局2023年度总支出4,753.31万元，其中本年支出4,735.34万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,641.42万元，比上年决算数减少117.62万元，下降4.3%。主要变动情况：人员、政策因素变动减少本单位人员经费。

2. 项目支出2,093.92万元，比上年决算数增加65.7万元，增长3.2%。主要变动情况：一是我部门获得了2022年度市政府督查激励事项获评单位配套激励资金，二是进一步加强国资监管，增多了国企运营管理工作经费。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

广州市白云区财政局2023年度财政拨款收入合计4,664.96万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,664.53万元，比上年决算数减少59.74万元，下降1.3%；主要变动情况：人员、政策因素变动减少本单位人员经费；政府性基金预算财政拨款收入0.43万元，比上年决算数增加0.43万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：把森林防火工作保障经费纳入了政府性基金预算；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

广州市白云区财政局2023年度财政拨款支出合计4,677.64万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,677.21万元，比年初预算数增加766.82万元，增长19.6%；主要变动情况：一是增多国库

与银行结算业务量，增加了国库集中支付手续费；二是增多财政投资项目委托工程审核业务量，增加了财政投资项目委托工程审核费；三是进一步加强国资监管，增多了国企运营管理工作经费；四是我部门获得了2022年度市政府督查激励事项获评单位配套激励资金；政府性基金预算财政拨款支出0.43万元，比年初预算数增加0.43万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：把森林防火工作保障经费纳入了政府性基金预算；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2023年度财政拨款“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2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为5.45万元，完成全年预算15.97万元的34.1%，比上年决算数增加0.33万元，增长6.4%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为4.98万元，完成预算14.6万元的34.1%，比上年决算数减少0.15万元，下降2.9%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为4.98万元，完成预算14.6万元的34.1%，比上年决算数减少0.15万元，下降2.9%；公务接待费支出决算为0.47万元，完成预算1.37万元的34.5%，比上年决算数增加0.47万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023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。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：增加了公务接待费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“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维护费支出4.98万元，占91.3%；公务接待费支出0.47万元，占8.7%。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出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出4.98万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出4.98万元，公务用车保有量为7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0.47万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出，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2次，接待人数共27人。主要包括珠海市财政局和广州市南沙区财政局来我局调研公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出94.66万元，比上年决算数增加0.94万元，增长1%。主要增减变动情况是：增加了物业管理费和邮电费。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额731.91万元，其中：政府采购货物支出16.97万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出714.94万元。授予中小企业合同金额731.91万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额443.59万元，占授予中小企业合同金额的60.6%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆7辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车2辆、其他用车4辆，其他用车主要是用于业务保障；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，一级项目11个，二级项目19个，共涉及资金2,035.79万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023年度1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0.43万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

共组织对“财政投资项目委托工程审核费”1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出399.79万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，通过对财政投资评审项目审定核减，节约了建设资金，提高了财政资金使用效益。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位2个），涉及一般公共预算支出4,664.53万元，政府性基金预算支出0.43万元，国有资本经营预算支出0万元。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，及时调整项目支出预算，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。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及20个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数4,816.36万元，执行数4,735.34万元，完成预算的98.32%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年，区财政局积极认真落实区委、区政府工作部署，通过强化财政投资项目委托工程审核、持续做好会计核算和国库支付有关工作、推进预算绩效管理、加大财政监督力度、不断深化国资监管，助推国企提质增效等，进一步节约财政支出，提高资金拨付效率，为把白云建设成为广州最好、最强、最有活力的区之一提供了坚实的财政保障。发现的问题及原因主要是部分评审项目完成后，还需要对中介进行季度考核等工作，因此无法在第一时间进行支付，具有滞后性；会计专业技术资格中级考试到考率偏低不足60%，造成考试资源的浪费。下一步改进措施主要是优化评审流程，提高评审效率；会计专业技术资格中级考试按一定比例减少机位，并增加缺考惩罚机制，避免跨区安排考点，提高到考率。

财政投资项目委托工程审核费项目绩效自评情况：项目全年预算数为400万元，执行数为399.79万元，完成预算的99.95%。项

目绩效目标完成情况主要是：委托造价咨询公司完成财政评审工作，提高了评审质量，进一步提高项目评审效率；严格按照评审管理相关规定，对财政投资评审项目审定核减，节约了建设资金，提高了财政资金使用效益。发现的问题及原因主要是评审项目完成后，还需要对造价咨询公司进行季度考核等工作，因此无法在第一时间进行支付，具有滞后性，年度预算所支付的并非完全是当年完成项目的评审费用。下一步改进措施主要是进一步提高服务意识，加强与送审单位沟通评审工作，同时优化评审流程，提高评审效率，加强管理制度建设。

第四部分：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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。