

2023年度广州市天河区财政局部门决算

目 录

第一部分：广州市天河区财政局概况

- 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：广州市天河区财政局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：广州市天河区财政局2023年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市天河区财政局概况

一、部门主要职责

广州市天河区财政局的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市有关财政、税收、国有资产、会计等工作的法律法规、规章制度和方针政策；组织拟订区财政、国有资产、财务会计等方面的制度,并监督实施。

（二）拟订本区财政发展中长期规划,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。

（三）承担区级财政收支管理责任；具体编制区本级财政预、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本级和全区预算及其执行情况,向区人民代表大会常务委员会报告决算；组织制定经费开支标准、定额,审核批复各部门(单位)年度预算。

（四）制定本区财政预算收支计划,管理和监督各项财政收支；管理各项政府性基金和财政专项资金；监督管理“收支两条线”工作；负责区级非税收入的征收和管理；承担综合治税工作。

（五）组织制定区级财政国库管理制度、财政国库集中收付制度,负责建立财政国库集中支付体系和支出管理系统,管理和监督各项财政支出,按规定管理国库库款；负责政府采购监督管理,依法履行对政府采购的监督管理职责。

（六）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的审核工作；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。

(七) 组织制定区财政票据管理办法并实施;负责本辖区财政票据的发放、核销和稽查的具体实施;管理监督收费收入、罚没收入、没收物品处理;负责国际金融组织贷款、外国政府贷款管理;管理行政、事业单位和社会团体的非贸易非经营性用汇。

(八) 管理本行政区域会计管理工作,依法实施会计监督检查。

(九) 履行财政监督职责,监督检查财政财务法律、法规的执行情况,会同有关部门依法对财政违法行为作出处理、处罚决定;负责财政支出绩效管理,拟订财政支出绩效评价管理的有关制度、政策、评价指标体系、评价标准和业务规范;组织实施财政支出绩效评价。

(十) 依法履行出资人职责,承担区国有资产监督管理责任;组织制定国有资产管理体制、国有资本经营预算制度并实施;会同有关部门负责组织实施国有资产(股)权的界定、登记等工作,查处国有资产流失,监缴国有资产收益;拟订区国有资产保值增值考核指标体系并组织考核;承担区级国有资本经营预算编制、执行和监督工作。

(十一) 制定财政教育规划,组织财政业务培训;制定财政调研计划,加强财政法制宣传教育;负责财政信息系统建设与计算机推广应用工作。

(十二) 承办区委、区政府和上级财政部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

局本级内设科室11个，分别是办公室、人事科、街道财务管理科、国库科、财政监督科、行政事业财务管理科、国有资产监督管理科、预算科(税政法规科)、城建社保财务管理科、会计管理科、政府采购科；纳入局本级预算的下属非独立核算事业单位2个，分别是广州市天河区政府采购事务中心、广州市天河区财政国库支付中心。

下属独立核算事业单位3个，分别是：广州市天河区国有资产管理事务中心、广州市天河区财政投资评审中心、广州市天河区协税护税管理服务中心。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门广州市天河区财政局2023年度部门决算编报范围的单位共6个，包括本级和下属5个预算单位，下属单位分别是：广州市天河区政府采购事务中心（非独立预算单位）、广州市天河区财政国库支付中心（非独立预算单位）、广州市天河区国有资产管理事务中心、广州市天河区财政投资评审中心、广州市天河区协税护税管理服务中心。

第二部分：广州市天河区财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：广州市天河区财政局

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	5,664.50	一、一般公共服务支出	31	4,668.74
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	165.34
	9		九、卫生健康支出	39	8.18
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	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	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	822.23
	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	5,664.50	本年支出合计	57	5,664.50
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	5,664.50	总计	60	5,664.50

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：广州市天河区财政局

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		5,664.50	5,664.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4,668.74	4,668.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,253.61	4,253.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,366.81	1,366.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	285.96	285.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	20.82	20.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	115.32	115.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	67.94	67.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	244.99	244.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	889.15	889.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	613.77	613.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	648.85	648.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	412.71	412.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010702	一般行政管理事务	239.06	239.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	173.65	173.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	2.42	2.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011101	行政运行	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011102	一般行政管理事务	1.32	1.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	165.34	165.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	165.34	165.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	165.34	165.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.18	8.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	8.18	8.18	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
2109999	其他卫生健康支出	8.18	8.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	822.23	822.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	822.23	822.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	186.85	186.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	635.38	635.38	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：广州市天河区财政局

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		5,664.50	2,969.26	2,695.23	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4,668.74	1,981.68	2,687.05	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,253.61	1,980.59	2,273.02	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,366.81	1,366.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	285.96	0.00	285.96	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	20.82	0.00	20.82	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	115.32	0.00	115.32	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	67.94	0.00	67.94	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	244.99	0.00	244.99	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	889.15	0.00	889.15	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	613.77	613.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	648.85	0.00	648.85	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	412.71	0.00	412.71	0.00	0.00	0.00
2010702	一般行政管理事务	239.06	0.00	239.06	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	173.65	0.00	173.65	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	2.42	1.10	1.32	0.00	0.00	0.00
2011101	行政运行	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2011102	一般行政管理事务	1.32	0.00	1.32	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	165.34	165.34	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	165.34	165.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	165.34	165.34	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.18	0.00	8.18	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	8.18	0.00	8.18	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
2109999	其他卫生健康支出	8.18	0.00	8.18	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	822.23	822.23	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	822.23	822.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	186.85	186.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	635.38	635.38	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：广州市天河区财政局

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	5,664.50	一、一般公共服务支出	33	4,668.74	4,668.74	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	165.34	165.34	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.18	8.18	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
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	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	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	822.23	822.23	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	5,664.50	本年支出合计	59	5,664.50	5,664.50	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	5,664.50	总计	64	5,664.50	5,664.50	0.00	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：广州市天河区财政局

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	5,664.50	2,969.26	2,695.23
201	一般公共服务支出	4,668.74	1,981.68	2,687.05
20106	财政事务	4,253.61	1,980.59	2,273.02
2010601	行政运行	1,366.81	1,366.81	0.00
2010602	一般行政管理事务	285.96	0.00	285.96
2010604	预算改革业务	20.82	0.00	20.82
2010605	财政国库业务	115.32	0.00	115.32
2010606	财政监察	67.94	0.00	67.94
2010607	信息化建设	244.99	0.00	244.99
2010608	财政委托业务支出	889.15	0.00	889.15
2010650	事业运行	613.77	613.77	0.00
2010699	其他财政事务支出	648.85	0.00	648.85
20107	税收事务	412.71	0.00	412.71
2010702	一般行政管理事务	239.06	0.00	239.06
2010799	其他税收事务支出	173.65	0.00	173.65
20111	纪检监察事务	2.42	1.10	1.32
2011101	行政运行	1.10	1.10	0.00
2011102	一般行政管理事务	1.32	0.00	1.32
208	社会保障和就业支出	165.34	165.34	0.00
20805	行政事业单位养老支出	165.34	165.34	0.00
2080501	行政单位离退休	165.34	165.34	0.00
210	卫生健康支出	8.18	0.00	8.18
21099	其他卫生健康支出	8.18	0.00	8.18
2109999	其他卫生健康支出	8.18	0.00	8.18

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
221	住房保障支出	822.23	822.23	0.00
22102	住房改革支出	822.23	822.23	0.00
2210201	住房公积金	186.85	186.85	0.00
2210203	购房补贴	635.38	635.38	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：广州市天河区财政局

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	2,322.11	302	商品和服务支出	272.42
30101	基本工资	261.85	30201	办公费	11.53
30102	津贴补贴	758.65	30202	印刷费	2.00
30103	奖金	446.27	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.57
30107	绩效工资	182.65	30205	水费	4.92
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	171.64	30206	电费	20.84
30109	职业年金缴费	85.64	30207	邮电费	16.64
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	70.87
30112	其他社会保障缴费	9.45	30211	差旅费	3.21
30113	住房公积金	186.85	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.55
30199	其他工资福利支出	219.09	30214	租赁费	0.23
303	对个人和家庭的补助	371.83	30215	会议费	0.03
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.02
30302	退休费	347.35	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	20.56	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	19.99
30309	奖励金	3.92	30229	福利费	59.60

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	3.82
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	31.48
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	25.13
			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	2.91
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.91
			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	2,693.94		公用经费合计	275.33

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：广州市天河区财政局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	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。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：广州市天河区财政局

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：广州市天河区财政局

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
4.01	0.00	4.01	0.00	4.01	0.00	3.82	0.00	3.82	0.00	3.82	0.00

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：广州市天河区财政局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

广州市天河区财政局2023年度总收入5,664.5万元，其中本年收入5,664.5万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入5,664.5万元，比上年决算数增加859.79万元，增长17.9%。主要变动情况：一是本年支付以前年度到期合同款、核定结算以前年度税所办公场地租金，二是人员变动导致预算增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

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0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

广州市天河区财政局2023年度总支出5,664.5万元，其中本年支出5,664.5万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,969.26万元，比上年决算数增加91.71万元，增长3.2%。主要变动情况：人员变动导致预算支出增加。

2. 项目支出2,695.23万元，比上年决算数增加768.09万元，增长39.9%。主要变动情况：本年支付以前年度到期合同款、核定结算以前年度税所办公场地租金，支出相应增加。

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

广州市天河区财政局2023年度财政拨款收入合计5,664.5万元。其中：一般公共预算财政拨款收入5,664.5万元，比上年决算数增加859.79万元，增长17.9%；主要变动情况：一是本年支付以前年度到期合同款、核定结算以前年度税所办公场地租金，二是人员变动导致预算增加；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，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：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--（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

广州市天河区财政局2023年度财政拨款支出合计5,664.5万元。其中：一般公共预算财政拨款支出5,664.5万元，比年初预算数增加274.85万元，增长5.1%；主要变动情况：年中预算调整追加财政拨款预算收入，用于支付已完成的全区重大项目决算审核中介评审费；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，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：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--（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

广州市天河区财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.82万元，完成全年预算4.01万元的95.3%，比上年决算数减少0.21万元，下降5.2%。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3.82万元，完成预算4.01万元的95.3%，比上年决算数减少0.21万元，下降5.2%；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3.82万元，完成预算4.01万元的95.3%，比上年决算数减少0.21万元，下降5.2%；公务接待费支出决算为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）。

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”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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，部门公务用车运行维护费支出下降。

（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3.82万元，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3.82万元，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3.82万元，公务用车保有量为5辆，主要用于机要文件交换、市内因公出行等公务用车所需的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无，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。未发生公务接待。

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233.64万元，比上年决算数减少20.3万元，下降8%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制机关运行经费开支，支出比上年决算有所节约。

（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420.01万元，其中：政府采购货物支出8.15万元、政府采购工程支出2.1万元、政府采购服务支出409.76万元。授予中小企业合同金额414.43万元，占政府采购支出总额的98.7%，其中：授予小微企业合同金额351.98万元，占授予中小企业合同金额的84.9%；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100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的98.6%。

（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5辆，其中，机要通信用车3辆、其他用车2辆，其他用车主要是用于机要通信、保密、安全、应急、接待，参加省、市、区府、财政部门召开的业务工作会议和公务活动，开展实地调查等业务活动；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，其中一级项目9个，二级项目50个，共涉及资金2,695.23万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“财政专项工作经费”1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出1,697.08万元，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。其中，对“财政专项工作经费”项目委托“广州有可为管理咨询有限公司”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，2023年度财政专项工作经费按时按质完成了财政监督、财政绩效管理、部门决算及政府财务报告、财政部门建设、信息化建设与运维、财政改革业务、国库支付中心业务、国库集中支付电子化、政府采购、全国会计专业技术资格考试等各项工作，有效加强和规范财政专项管理工作，提高财政专项工作的效率和效果。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位5个），涉及一般公

共预算支出5,664.5万元，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，我部门按照年初制定的预期目标，积极推进工作进展，较好地完成了2023年全区一般公共预算收入目标任务，优化了支出结构，强化了预算支出管理，保障了重点领域的支出，提高了资金使用效益。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及50个二级项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数5,664.69万元，执行数5,664.5万元，完成预算的100%。

部门整体支出绩效目标完成情况主要是：按照年初制定的预期目标，积极推进工作进展，较好地完成了2023年全区一般公共预算收入目标任务，优化了支出结构，强化了预算支出管理，保障了重点领域的支出，提高了资金使用效益。

发现的问题及原因主要是：2022年我局受新冠疫情影响，部分项目未能如期开展，已完成或进行中的个别事项费用暂缓支出。相关费用纳入2023-2024年度预算，导致2023年年度预算增幅明显。

下一步改进措施主要是：加强项目动态管理，对于项目实施出现明显偏差的项目，及时查找原因，提出调整措施，保障预算项目按预定内容和计划实施。

“财政专项工作经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为1,697.08万元，执行数为1,697.08万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况主要是：按时按质完成了财政监督、财政绩效管理、部门决算及政府财务报告、财政部门建设、信息化建设与运维、财政改革业务、国库支付中心业务、国库集中支

付电子化、政府采购、全国会计专业技术资格考试等各项工作，有效加强和规范财政专项管理工作，提高财政专项工作的效率和效果。

发现的问题及原因主要是：一是项目预算调整幅度较大。2023年财政专项工作经费总体预算调整率为37.8%，从各项目来看，个别项目的预算调整幅度较大。二是绩效目标和指标有待进一步优化：1、绩效指标归类不够合理，例如将协助工作完成率指标归类为经济效益不合理，该指标应该为产出类中的数量指标；2、年度指标值填写不够规范，如竣工财务决算审核经费将报告利用率等指标的指标值填写为计算公式而非绩效指标值。

下一步改进措施主要是：一是进一步加强项目预算管理，提高项目预算准确性。在今后的项目预算管理过程中，不断积累经验，对于项目预算调整的原因进行归纳总结分析，在下一年的预算安排中，吸取往年预算调整的教训，提高预算准确性。二是优化项目绩效目标和指标管理。在今后项目绩效管理过程中，年初设定绩效指标应归类准确，指标值设置应更加合理，符合项目实际情况。在项目实施过程中，应及时跟进项目绩效目标实现情况，对于出现明显偏差的绩效目标，应及时进行调整，确保实现预期项目绩效目标。

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。