

2021 年广州市财政局（本级）部门决算

目 录

第一部分：广州市财政局（本级）概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：广州市财政局（本级）2021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明细表
- 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

第三部分：广州市财政局（本级）2021年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市财政局（本级）概况

一、单位主要职责

广州市财政局的主要职责是：

（一）拟订全市财税发展规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与拟订宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。健全市对区财政管理体制。承担政府和社会资本合作相关财政管理工作，建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

（二）贯彻执行国家和省有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草全市财政、财务、会计管理等方面的地方性法规、规章和制度，并监督执行。

（三）负责管理全市各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全市年度财政预算草案，汇总编制全市财政总决算。审核批复部门年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。负责市级预决算公开。

（四）参与起草地方税收政策及调整方案。按分工负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。按规定管理彩票资金。

（五）负责国库集中收付管理、市级财政资金调度和财政总预算会计工作。组织编制政府财务报告。开展国库现金管理工作。

监管市级行政事业单位会计核算工作。组织会计决算报表编报和分析工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

（六）执行政府国内债务管理政策。制定全市政府债务管理制度和办法。编制全市政府债余额限额计划。统一管理全市政府外债，制定管理制度。

（七）牵头编制国有资产管理情况报告。根据市政府授权，集中统一履行市级国有金融资本出资人职责。制定全市统一的国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施。制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

（八）负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定全市国有资本经营预算制度和办法，收取市级企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

（九）负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

（十）组织实施预算绩效管理，开展市级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用，开展预算绩效管理工作考核。

（十一）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度。受上级财政部门委托，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

(十二)完成市委、市政府和上级财政部门交办的其他任务。

(十三) 职能转变

1. 加快形成“大财政、大预算”格局。按照完善宏观调控体系、创新调控方式的要求,建立健全市级财政政策与发展规划、金融等政策协调和工作协同机制,强化经济监测预警能力,建立健全重大问题研究和政策储备工作机制,增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。全面统筹各类政府资金资产资源要素,增强财政统筹能力,推动形成“大财政、大预算”格局和全市“一盘棋”管理机制。

2. 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度,推进财政事权和支出责任划分改革,理顺市级和区级收入划分,建立权责清晰、财力协调、区域均衡的市和区财政关系。完善转移支付制度。加快推进基本公共服务均等化。全面实施预算绩效管理,建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。深化预算编制执行监督管理改革,实行“一个部门对口一个处室”,做到多放、管好、服务到位。落实税收制度改革要求,健全地方税体系。

3. 防范化解地方政府债务风险。规范举债融资机制,构建“闭环”管理体系,严控法定限额内债务风险,着力防控隐性债务风险,牢牢守住不发生系统性风险的底线。

二、单位机构设置

广州市财政局本级内设处室 26 个,分别为办公室(保密工作办公室)、研究室、法规处(审批管理处)、综合税政处、预算

处、预算编审处、国库处、政府债务管理处（广州市世界银行贷款办公室）、行政处、政法处、科教和文化处、经济建设处、工业交通处、商贸发展处、农业农村处、资源环境处、社会保障处、社保基金处、金融处、资产管理处、会计处、政府采购监管处、绩效管理处、监督处、人事处、离退休人员服务处，另设有机关党委（不纳入内设机构数）。此外，纳入市本级部门决算的还有驻市财政局纪检监察组综合室。

三、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：广州市财政局（本级）2021年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市财政局（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	25,384.28	一、一般公共服务支出	31	19,445.65
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	1.20	八、社会保障和就业支出	38	1,758.14
	9		九、卫生健康支出	39	22.88
	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	0.58
	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	4,143.03
	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	0.00
	23		二十三、其他支出	53	14.00

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市财政局（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	25,385.48	本年支出合计	57	25,384.28
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	33.33	年末结转和结余	59	34.53
总计	30	25,418.81	总计	60	25,418.81

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。

收入决算表

单位：广州市财政局（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	25,385.48	25,384.28	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
201	一般公共服务支出	19,445.65	19,445.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	19,439.75	19,439.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	6,810.06	6,810.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1,086.09	1,086.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	6,215.37	6,215.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	5,328.23	5,328.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011105	派驻派出机构	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,758.14	1,758.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：广州市财政局（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	25,385.48	25,384.28	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
20805	行政事业单位养老支出	1,633.13	1,633.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	771.71	771.71	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	574.27	574.27	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	287.15	287.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	125.01	125.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	125.01	125.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	22.88	22.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	22.88	22.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	22.88	22.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：广州市财政局（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	25,385.48	25,384.28	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
21399	其他农林水支出	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	4,143.03	4,143.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	4,143.03	4,143.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	912.41	912.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3,230.62	3,230.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	15.20	14.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
22999	其他支出	15.20	14.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
2299999	其他支出	15.20	14.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：广州市财政局（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	25,384.28	12,734.11	12,650.17	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	19,445.65	6,810.06	12,635.59	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	19,439.75	6,810.06	12,629.69	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	6,810.06	6,810.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1,086.09	0.00	1,086.09	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	6,215.37	0.00	6,215.37	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	5,328.23	0.00	5,328.23	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	0.90	0.00	0.90	0.00	0.00	0.00
2011105	派驻派出机构	0.90	0.00	0.90	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,758.14	1,758.14	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：广州市财政局（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	25,384.28	12,734.11	12,650.17	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,633.13	1,633.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	771.71	771.71	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	574.27	574.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	287.15	287.15	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	125.01	125.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	125.01	125.01	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	22.88	22.88	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	22.88	22.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	22.88	22.88	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.58	0.00	0.58	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：广州市财政局（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	25,384.28	12,734.11	12,650.17	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	0.58	0.00	0.58	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	0.58	0.00	0.58	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	4,143.03	4,143.03	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	4,143.03	4,143.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	912.41	912.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3,230.62	3,230.62	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	14.00	0.00	14.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	14.00	0.00	14.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	14.00	0.00	14.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市财政局（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	25,384.28	一、一般公共服务支出	33	19,445.65	19,445.65	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	1,758.14	1,758.14	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	22.88	22.88	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市财政局（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	0.58	0.58	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	4,143.03	4,143.03	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
	23		二十三、其他支出	55	14.00	14.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市财政局（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	25,384.28	本年支出合计	59	25,384.28	25,384.28	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	25.47	年末财政拨款结转和结 余	60	25.47	25.47	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	25.47		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	25,409.76	总计	64	25,409.76	25,409.76	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州市财政局（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	25,384.28	12,734.11	12,650.17
201	一般公共服务支出	19,445.65	6,810.06	12,635.59
20106	财政事务	19,439.75	6,810.06	12,629.69
2010601	行政运行	6,810.06	6,810.06	0.00
2010602	一般行政管理事务	1,086.09	0.00	1,086.09
2010605	财政国库业务	6,215.37	0.00	6,215.37
2010699	其他财政事务支出	5,328.23	0.00	5,328.23
20111	纪检监察事务	0.90	0.00	0.90
2011105	派驻派出机构	0.90	0.00	0.90
20132	组织事务	5.00	0.00	5.00
2013299	其他组织事务支出	5.00	0.00	5.00
208	社会保障和就业支出	1,758.14	1,758.14	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州市财政局（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	25,384.28	12,734.11	12,650.17
20805	行政事业单位养老支出	1,633.13	1,633.13	0.00
2080501	行政单位离退休	771.71	771.71	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	574.27	574.27	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	287.15	287.15	0.00
20808	抚恤	125.01	125.01	0.00
2080801	死亡抚恤	125.01	125.01	0.00
210	卫生健康支出	22.88	22.88	0.00
21007	计划生育事务	22.88	22.88	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	22.88	22.88	0.00
213	农林水支出	0.58	0.00	0.58
21399	其他农林水支出	0.58	0.00	0.58
2139999	其他农林水支出	0.58	0.00	0.58

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州市财政局（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	25,384.28	12,734.11	12,650.17
221	住房保障支出	4,143.03	4,143.03	0.00
22102	住房改革支出	4,143.03	4,143.03	0.00
2210201	住房公积金	912.41	912.41	0.00
2210203	购房补贴	3,230.62	3,230.62	0.00
229	其他支出	14.00	0.00	14.00
22999	其他支出	14.00	0.00	14.00
2299999	其他支出	14.00	0.00	14.00

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明细表

单位：广州市财政局（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	9,413.45	302	商品和服务支出	1,095.04
30101	基本工资	1,295.09	30201	办公费	58.09
30102	津贴补贴	4,316.14	30202	印刷费	0.25
30103	奖金	6.30	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.16
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	10.88
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	574.27	30206	电费	0.03
30109	职业年金缴费	287.15	30207	邮电费	116.38
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	0.91
30112	其他社会保障缴费	12.87	30211	差旅费	18.59
30113	住房公积金	912.41	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.98
30199	其他工资福利支出	2,009.23	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市财政局（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	2,207.79	30215	会议费	0.32
30301	离休费	126.16	30216	培训费	19.09
30302	退休费	1,865.49	30217	公务接待费	1.72
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	125.01	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	0.48
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	198.52
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	161.00
30309	奖励金	22.88	30229	福利费	94.12
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	12.36
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	279.86
30399	其他对个人和家庭的补助	68.26	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	116.31
			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明细表

单位：广州市财政局（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	17.83
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	17.83
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市财政局（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	11,621.24		公用经费合计	1,112.87

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广州市财政局（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
14.32	0.00	12.60	0.00	12.60	1.72	14.08	0.00	12.36	0.00	12.36	1.72

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广州市财政局（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。

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广州市财政局（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。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：广州市财政局（本级）2021年部门决算情况 说明

一、2021年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市财政局（本级）2021年度总收入25,418.81万元，其中本年收入25,385.48万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入25,384.28万元，比上年决算数减少1,667.17万元，下降6.2%。主要变动情况：基本支出因政策性因素减少人员经费。

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1.2万元，比上年决算数减少0.37万元，下降23.6%。主要变动情况：该收入为代扣代缴专户存款利息收入，代扣代缴减少，银行存款减少，存款利息收入相应减少。

（二）年度支出总体情况

广州市财政局（本级）2021年度总支出25,418.81万元，其中本年支出25,384.28万元。具体情况如下：

1. 基本支出 12,734.11 万元, 比上年决算数减少 1,736.82 万元, 下降 12.0%。主要变动情况: 政策性因素减少人员经费等。

2. 项目支出 12,650.17 万元, 比上年决算数增加 69.65 万元, 增长 0.6%。主要变动情况: 根据市统一工作部署增加专项设备购置等。

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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2021 年度财政拨款收入说明

广州市财政局(本级) 2021 年度财政拨款收入合计 25,384.28 万元。其中: 一般公共预算财政拨款收入 25,384.28 万元, 比上年决算数减少 1,667.17 万元, 下降 6.2%; 主要变动情况: 基本支出因政策性因素减少人员经费; 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) 2021 年度财政拨款支出说明

广州市财政局(本级) 2021 年度财政拨款支出合计 25,384.28 万元。其中: 一般公共预算财政拨款支出 25,384.28 万

元，比年初预算数减少 1,667.17 万元，下降 6.2%；主要变动情况：一是基本支出因政策性因素减少人员经费；二是根据市统一部署增加专用设备购置等；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、2021 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

广州市财政局（本级）2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 14.08 万元，完成预算 14.32 万元的 98.3%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 12.36 万元，完成预算 12.6 万元的 98.1%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车运行费支出决算为 12.36 万元，完成预算 12.6 万元的 98.1%）；公务接待费支出决算为 1.72 万元，完成预算 1.72 万元的 100%。

2021 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

2021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12.36万元，占87.8%；公务接待费支出1.72万元，占12.2%。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。因疫情原因，全年未安排因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出12.36万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出12.36万元，公务用车保有量为7辆，主要用于机要通信、市内因公出行等公务用车。其他说明：公务用车运行维护费支出包含不纳入我局编制的1辆派驻纪检组用车费用。

3. 公务接待费支出1.72万元，主要用于国内公务来访人员的接待支出，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12次，接待人数共145人。主要包括财政部、国内其他省市财政局到我局调研、交流工作发生的接待支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年本单位机关运行经费支出1,112.87万元，比上年决算数增加301.09万元，增长37.1%。主要增减变动情况是：用于国库集中支付手续费等业务支出。

（二）政府采购支出情况说明

2021年本单位政府采购支出总额9,704.99万元，其中：政

府采购货物支出 82.65 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 9,622.33 万元。授予中小企业合同金额 3,853.71 万元，占政府采购支出总额的 39.7%，其中：授予小微企业合同金额 3,761 万元，占授予中小企业合同金额的 97.6%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 37.3%，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 39.7%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 6 辆，其中，机要通信用车 1 辆、应急保障用车 4 辆、其他用车 1 辆，其他用车是综合保障用车；单价 50 万元以上通用设备 16 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

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 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 0 个，二级项目 17 个，共涉及资金 12,650.17 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“非税收入代收银行手续费及国库集中支付业务代理银行代理服务费用项目”1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 6,215.37 万元。对该项目委托“致同会计师事务所（特殊普通合伙）”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，该项目管理体系完备、工作执行有效，各非税收入代收银行、国库集中支付业务代理银行服务质量和水平不断提高，确保了广

州市非税收入应收尽收，及时、准确、安全地上缴入库，为市本级财政资金使用单位提供了规范、高效、稳定的整体财政资金支付环境。

本单位 2021 年度没有（单独）开展整体支出绩效评价，整体支出绩效情况在主管部门决算公开中综合反映。

绩效自评结果。

我单位今年组织了对 17 个项目开展绩效自评，选取了“非税收入代收银行手续费及国库集中支付业务代理银行代理服务费用项目”开展重点项目评价。

“非税收入代收银行手续费及国库集中支付业务代理银行代理服务费用项目”项目绩效自评综述：全年预算数为 6,215.37 万元，执行数为 6,215.37 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目自评得分为 98.00，项目评价结果为优秀。该项目管理体系完备、工作执行有效，各非税收入代收银行、国库集中支付业务代理银行服务质量和水平不断提高，确保了广州市非税收入应收尽收，及时、准确、安全地上缴入库，为市本级财政资金使用单位提供了规范、高效、稳定的整体财政资金支付环境。发现的问题及原因主要是需进一步强化代理银行业务水平，市本级预算单位办理财政资金支付流程有待进一步优化。下一步改进措施主要是加大代理银行业务培训，不断提高代理银行业务水平和服务质量；继续完善国库集中支付管理，进一步优化资金支付流程，不断提高支付效率和预算单位支出执行率。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称	非税收入代收银行手续费及国库集中支付业务代理银行代理服务				项目级次	一级 <input checked="" type="checkbox"/> 二级 <input checked="" type="checkbox"/>		
主管部门	广州市财政局			实施单位	广州市财政局			
项目资金 (万元)	1. 年度预算数		年度支出预算数	预算完成数	分值 10	预算完成率 100%	得分 10	
	总额		6,215.37	6,215.37				
	其中：财政拨款（市本级支出）		6,215.37	6,215.37				
	财政拨款（转移支付）		0.00	0.00				
	其他资金		0.00	0.00				
绩效目标情况 (概述)	年度预期绩效目标				目标实际完成情况			
	<p>通过加强对代收银行代收非税收入的日常管理和年度考评，为缴费人提供方便服务，保证财政资金及时入库和安全。通过支付国库集中支付业务各代理银行代理服务费（手续费和垫付利息），确保政府预算科目改革顺利推进，保障各单位各部门各项日常工作及业务的稳定开展。</p>				<p>通过委托代收银行代收非税收入，各代收银行全面开放市内所有网点，并不断拓宽电子缴费渠道，为缴费人提供方便服务；通过公开招标清算银行帮助财政部门规范清算非税收入，保证财政资金及时入库和安全。2021 年我市 26 家代理银行共代收市本级非税收入 448 万笔、1720 亿元。各代理银行能够积极开展非税收入代收业务，通过加强组织领导、完善管理制度、优化升级改造系统、拓展征收渠道、强化人员培训、加强财政票据和账户管理等手段，不断提高代收服务质量和水平，确保了我市非税收入应收尽收，及时准确上缴入库。</p> <p>通过支付国库集中支付业务各代理银行手续费和垫付利息，增强各相关银行的服务意识，为市本级财政资金使用单位提供规范、高效、稳定的整体财政资金支付环境，保障各单位日常工作及业务的稳定开展，提高预算执行的科学化、精细化管理水平，提高资金使用效益。</p>			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值（权重）	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产	产	非税	>	8001 家（含			

	出	出 数 量	缴费 网点 (含 缴费 终 端) 数量	8000 家	缴费终端)。			缴费终端): 电 子缴费渠道有 待进一步开拓。
			市本 级财 政直 接 (授 权) 支 付 结 算 业 务 量	实际 发生 或办 理直 接支 付资 金支 付与 清算 的笔 数和 金额 ≥6 万 笔; 实际 发生 或办 理授 权支 付资 金支 付与 清算 的笔 数和 金额 ≥70 万 笔。	实际发生或 办理直接支 付资金支付 与清算的笔 数和金额 ≥4.5 万 笔; 实际发 生或办理授 权支付资金 支付与清算 的笔数和金 额≥68 万 笔。	11	9.00	1. 我市市本级 已经全面实现 了国库集中支 付电子全覆盖, 从预算编制到 预算支出全周 期电子化管理、 从制单环节到 支付环节全流 程电子化操作、 市本级预算单 位支付电子化 100%全覆盖, 有 力提升了国库 支付系统安全 性, 提高了资金 支付和结算效 率。2. 为进一步 提高市本级财 政国库集中支 付运行效能, 结 合预算执行管 理需要和我市 实际, 2021 年 4 月我局修订了 《关于印发广 州市本级财政 国库集中支付 方式划分标准 的意见》, 直接 支付金额从立 项估(预)算 200 万元调整 到 400 万元及 以上的项目支 出, 扩大了授权 支付范围, 简化

								了管理要求,保障了市本级国库集中支付业务顺利对接数字财政系统。上述两项措施便利了市本级预算单位办理财政资金支付手续,相应减少了市本级财政直接(授权)支付与清算的环节和笔数,提高了本级财政国库集中支付运行效能。
		非税收入收缴金额	900亿元(市本级)	1721亿元。	10	10.00		2020年市本级非税收入1720亿元比2019年的1555亿元增加了165亿元。
	产出质量	项目支出执行率	95%	100%。	10	10.00		无。
		项目支付规范性	规范得满分,比较规范得60分,不规范不得分	规范。	10	10.00		项目能按规定的程序办理支付。
服务对象满意度	服务对象满意度	预算单位对代理银行服务满意度	≥80分	≥80分。	13	13.00		通过预算单位对代理银行服务满意度调查,发现各代理银行和预算单位服务支行网点在代理财政国

							库相关业务过程中存在的问题,促进各代理银行提高代理业务服务水平。	
			缴费人对代收银行服务的满意度	>90%	95%。	13	13.00	全市 8120 个系统用户提交了问卷 355 份,参评率为 10.85%。从结果看,全部 26 家代收银行得分都在 90 分以上,加权平均后为 95.13%。
			代理银行年度综合考评	≥90 分为优秀, ≥80 分至 90 分为良好, ≥60 分至 80 分为中等, 60 分以下为不合格。	2020 年市本级财政国库业务代理银行综合考评优 12 家,良好 7 家,中等 5 家。	13	13.00	通过对代理银行年度综合考评,发现部分银行在代理财政国库相关业务过程中仍存在政策制度不熟悉、业务办理不及时、系统信息反馈不符合要求、系统偶有故障和经办人员变动频繁等问题。下一步将督促各代理银行加强对预算单位服务支行网点的管理,加大政策宣传和业务培训指导力度,不断提高代理业务服务水平,为我市预算单位提供更加优质、安全、快捷的服务。
存在问题			需进一步强化代理银行业务水平,市本级预算单位办理财政资金支付流程有待进一步优化					
改进措施			加大代理银行业务培训,不断提高代理银行业务水平和服务质量;继续完善国库集中支					

	付管理，进一步优化资金支付流程，不断提高支付效率和预算单位支出执行率。
总分	98.00

我单位委托致同会计师事务所对“非税收入代收银行手续费及国库集中支付业务代理银行代理服务费用项目”项目开展重点绩效评价，本年度，该项目管理体系完备、工作执行有效，各非税收入代收银行、国库集中支付业务代理银行服务质量和水平不断提高，确保了广州市非税收入应收尽收，及时、准确、安全地上缴入库，为市本级财政资金使用单位提供了规范、高效、稳定的整体财政资金支付环境。

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。

其他说明：正文部分金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。