

2019 年广州市天河区农村集体经济组织财务 指导中心 部门决算

目 录

第一部分 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心 2019 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、非税收入征缴情况表

第三部分广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心 2019 年部门决算情况说明

第四部分广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心 部门整体绩效管理情况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心 概况

（一） 部门主要职责

广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心的主要职责是：

1. 建立完善农村集体经济组织财务管理有关规章制度。
2. 协助局机关做好对农村集体经济组织经营的指导、管理等工作。
3. 负责区农村集体经济组织财务监管运行平台建设、管理和维护。
4. 做好农村集体财务电算化和信息化业务培训，指导农村集体经济组织财务会计业务培训。
5. 协助局机关开展对农村集体经济组织的审计监管，指导农村集体经济组织开展经常性审计、专项审计、财务公开、财务抽查等工作。

（二） 部门决算单位构成

我部门没有下属单位，部门决算为单位本级决算。

第二部分 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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	156.37	一、一般公共服务支出	27	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	33	13.18
	8		八、社会保障和就业支出	34	4.22
	9		九、卫生健康支出	35	0.00
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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	37	0. 00
	12		十二、农林水支出	38	109. 83
	13		十三、交通运输支出	39	0. 00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0. 00
	16		十六、金融支出	42	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0. 00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0. 00
	19		十九、住房保障支出	45	29. 14
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0. 00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0. 00
	22		二十二、其他支出	48	0. 00
本年收入合计	23	156. 37	本年支出合计	49	156. 37

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	28.57	年末结转和结余	51	28.57
总计	26	184.94	总计	52	184.94

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 2

收入决算表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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	156.37	156.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	13.18	13.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	13.18	13.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	13.18	13.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4.22	4.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	4.22	4.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	4.22	4.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	109.83	109.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业	109.83	109.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	99.91	99.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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	156.37	156.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	9.93	9.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.14	29.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.14	29.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.65	9.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	19.49	19.49	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 3

支出决算表

部门：广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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	156.37	132.02	24.35	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	13.18	0.00	13.18	0.00	0.00	0.00
20703	体育	13.18	0.00	13.18	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	13.18	0.00	13.18	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4.22	4.22	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	4.22	4.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	4.22	4.22	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	109.83	98.66	11.17	0.00	0.00	0.00
21301	农业	109.83	98.66	11.17	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	99.91	98.66	1.25	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	9.93	0.00	9.93	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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	156.37	132.02	24.35	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.14	29.14	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.14	29.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.65	9.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	19.49	19.49	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	156.37	一、一般公共服务支出	28	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	13.18	13.18	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	4.22	4.22	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	109.83	109.83	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	29.14	29.14	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	156.37	本年支出合计	50	156.37	156.37	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	28.57	年末财政拨款结转和结余	51	28.57	28.57	0.00
一般公共预算财政拨款	25	28.57		52			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	184.94	总计	54	184.94	184.94	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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	156.37	132.02	24.35
207	文化旅游体育与传媒支出	13.18	0.00	13.18
20703	体育	13.18	0.00	13.18
2070399	其他体育支出	13.18	0.00	13.18
208	社会保障和就业支出	4.22	4.22	0.00
20805	行政事业单位离退休	4.22	4.22	0.00
2080502	事业单位离退休	4.22	4.22	0.00
213	农林水支出	109.83	98.66	11.17
21301	农业	109.83	98.66	11.17
2130104	事业运行	99.91	98.66	1.25
2130199	其他农业支出	9.93	0.00	9.93
221	住房保障支出	29.14	29.14	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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	156.37	132.02	24.35
22102	住房改革支出	29.14	29.14	0.00
2210201	住房公积金	9.65	9.65	0.00
2210203	购房补贴	19.49	19.49	0.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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	90.61	302	商品和服务支出	10.34
30101	基本工资	14.80	30201	办公费	0.50
30102	津贴补贴	17.32	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.17
30107	绩效工资	32.62	30205	水费	0.08
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.39	30206	电费	0.15
30109	职业年金缴费	3.03	30207	邮电费	0.30
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	0.55
30112	其他社会保障缴费	0.30	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	9.65	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	5.51	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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	31.06	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	3.66	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	0.00	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	1.45
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.12
30309	奖励金	1.72	30229	福利费	2.48
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.25
30399	其他对个人和家庭的补助	25.68	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.29
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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	121.68		公用经费合计	10.34

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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
9.00	0.00	9.00	0.00	9.00	0.00	2.25	0.00	2.25	0.00	2.25	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：我单位本年度无安排政府性基金预算。

表 9

非税收入征缴情况表

部门： 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心

单位：万元

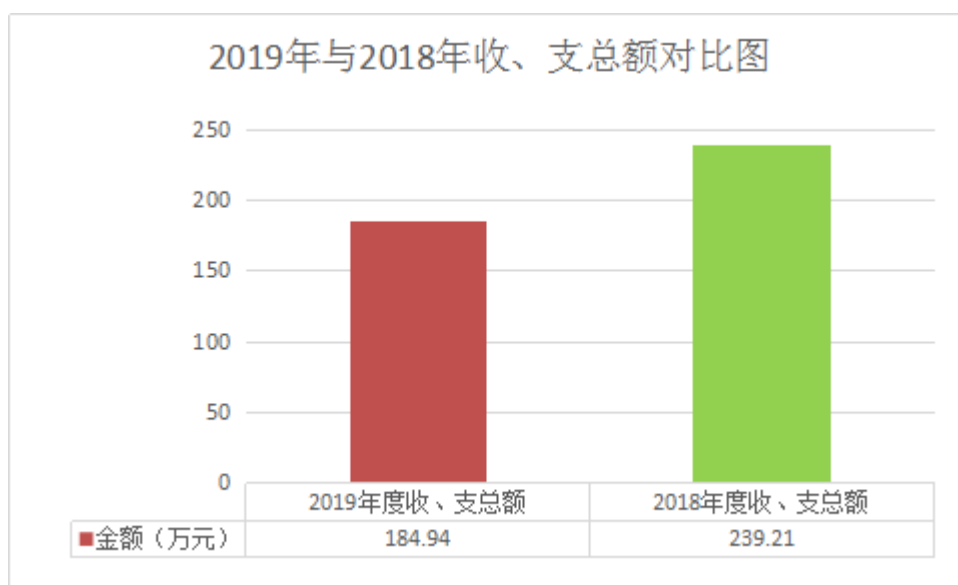
科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	98.52	98.52	0.00
一、政府性基金收入	0.00	0.00	0.00
二、专项收入	0.00	0.00	0.00
三、行政事业性收费收入	0.00	0.00	0.00
四、罚没收入	0.00	0.00	0.00
五、国有资本经营收入	0.00	0.00	0.00
六、国有资源（资产）有偿使用收入	0.40	0.40	0.00
利息收入	0.40	0.40	0.00
其他利息收入	0.40	0.40	0.00
七、捐赠收入	0.00	0.00	0.00
八、政府住房基金收入	0.00	0.00	0.00
九、其他收入	98.12	98.12	0.00
其他收入	98.12	98.12	0.00
其他收入	98.12	98.12	0.00

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心 2019 年部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心 2019 年度收、支总计 184.94 万元。与 2018 年相比，收、支总计各减少 54.27 万元，下降 22.7%。主要是根据实际工作开展减少天河区农园局农村财务指导中心体育公园管理经费支出。



（一）年度收入总体情况

广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心 2019 年度总收入 184.94 万元，其中本年收入 156.37 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 156.37 万元，比上年决算数减少 54.27 万元，下降 25.8%，主要变动情况：根据实际工作开展减少天河区农园局农村财务指导中心体育公园管理经费支出。

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. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。
4. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。
5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。
6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。
7. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心 2019 年度总支出 184.94 万元，其中本年支出 156.37 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 132.02 万元，比上年决算数增加 26.61 万元，增长 25.2%，主要变动情况：在岗人员增加。

2. 项目支出 24.35 万元，比上年决算数减少 80.88 万元，下降 76.9%，主要变动情况：根据实际工作开展减少天河区农园局农村财务指导中心体育公园管理经费支出。

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、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心 2019 年度财政拨款收入合计 156.37 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 156.37 万元，比上年决算数减少 54.27 万元，下降 25.8%，主要变动情况：根据实际工作开展减少天河区农园局农村财务指

导中心体育公园管理经费支出；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--%（上年基数为 0，不可比）。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心 2019 年度财政拨款支出合计 156.37 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 156.37 万元，比年初预算数减少 9.55 万元，下降 5.8%，主要变动情况：根据实际工作开展减少天河区农园局农村财务指导中心体育公园管理经费支出；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，完成年初预算 0 万元的--%（预算数基数为 0，不可比）。

分功能科目看，文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）13.18 万元，占 8.4%，主要用于体育公园管理；社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）4.22 万元，占 2.7%，主要用于事业单位退休人员工资津贴；农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）99.91 万元，占 63.9%，主要用于事业单位在职人员基本支出；农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）9.93 万元，占 6.4%，主要用于农村财务管理和体育公园管理；住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）9.65 万元，占 6.2%，主要用于按政策规定比例为在职人员缴纳的住房公积金；住房保障支

出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)19.49万元,占12.5%,主要用于按政策规定比例为在职人员缴纳的住房改革补贴。

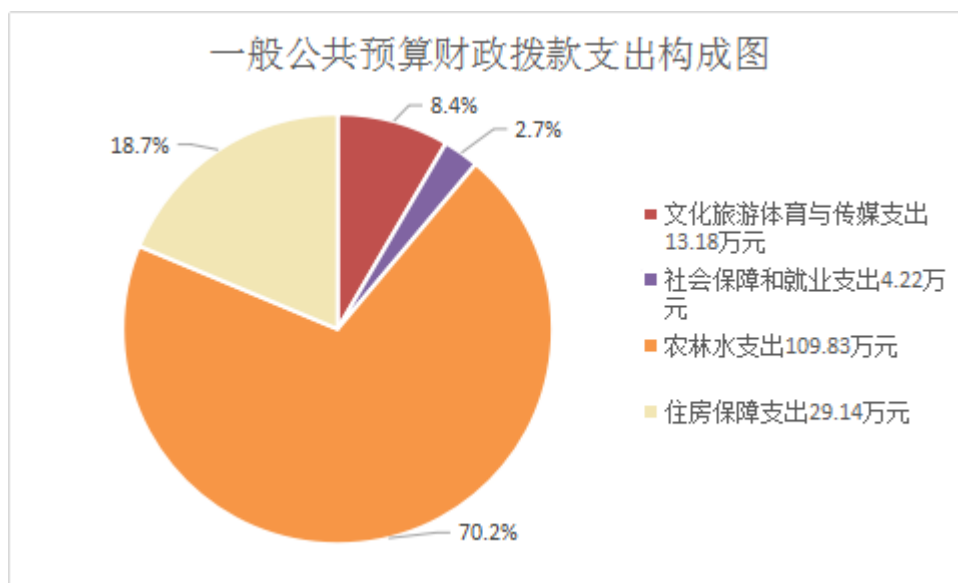
(三) 2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2019 年度公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况,既包括使用本年从本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出,也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 156.37 万元,占本年支出合计的 100.0%。与 2018 年相比,一般公共预算财政拨款支出减少 54.27 万元,下降 25.8%。主要原因:根据实际工作开展减少天河区农园局农村财务指导中心体育公园管理费支出。

主要用于以下方面:文化旅游体育与传媒支出(类)13.18 万元,占 8.4%;社会保障和就业支出(类)4.22 万元,占 2.7%;农林水支出(类)109.83 万元,占 70.2%;住房保障支出(类)29.14 万元,占 18.7%。



2. 一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 165.92 万元，支出决算 156.37 万元，完成年初预算的 94.2%。其中：

(1) 文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）支出 13.18 万元，完成年初预算的 50.7%。预决算产生差异的主要原因是根据工作实际情况，年中调减预算。

(2) 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）支出 4.22 万元，完成年初预算的 109.3%。预决算产生差异的主要原因是根据相关政策要求，从 2019 年 8 月起，事业单位退休人员部分退休待遇转由养老保险基金支付。

(3) 农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）支出 99.91 万元，完成年初预算的 105.4%。预决算产生差异的主要原因是政策性调整工资及在编人员增加；其他农业支出（项）支出 9.93 万元，完成年初预算的 70.9%。预决算产生差异的主要原因是根

据工作实际情况，年中调减预算。

（4）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 9.65 万元，完成年初预算的 107.2%。预决算产生差异的主要原因是在岗人员增加；购房补贴（项）支出 19.49 万元，完成年初预算的 106.5%。预决算产生差异的主要原因是在岗人员增加。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算反映的是公共预算财政拨款基本支出部分按经济分类科目实际支出明细情况。

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款本年基本支出 132.02 万元，比年初预算数增加 7.95 万元，完成年初预算的 106.4%。主要原因：在岗人员增加。

其中，人员经费 121.68 万元，主要包括工资福利支出 90.61 万元、对个人和家庭的补助 31.06 万元；公用经费 10.34 万元，包括商品和服务支出 10.34 万元、其他资本性支出 0 万元。

（五）政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

1. 政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

本部门 2019 年度政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。支出 0 万元，与 2018 年度相比增加 0 万元， 增长--%（上年基数为 0，不可比）； 比年初预算数增加 0 万元，完成预算 0 万元

的--%（预算数基数为 0，不可比）。其中基本支出 0 万元，项目支出 0 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算的具体情况

无

三、2019 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

广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.25 万元，完成预算 9 万元的 25.0%。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 2.25 万元，完成预算 9 万元的 25.0%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（预算数基数为 0，不可比）。

2019 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

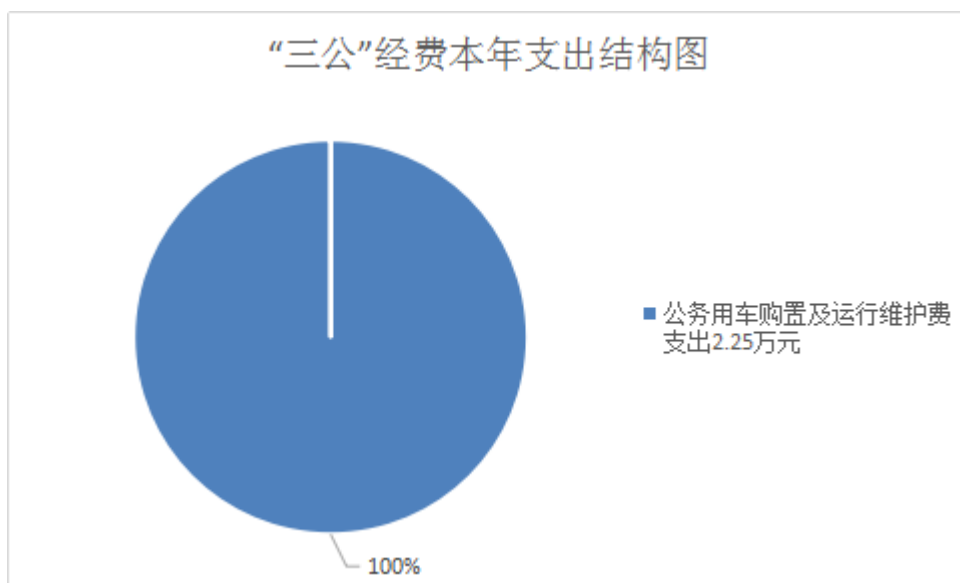
2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 2.25 万元，占 100.0%；公务接待费支出 0 万元。具体情况如下：

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 1 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：本单位无此支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.25 万元。其中：公务用车购置支出为 0 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 2.25 万元，2019 年本单位 1 个单位公务用车保有量为 3 辆，主要用于农村财务检查工作。

3. 公务接待费支出 0 万元。主要用于单位与国内相关单位考察调研、学习交流及接受相关部门检查指导等公务活动中按规定接待发生的费用。2019 年，本单位 1 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人，本单位无此支出。



（三）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

会议费是指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。广州市天河区农村集体经济组织财务指导中心 部门 2019 年度会议费决算 0 万元，与年初

预算相比，增加 0 万元，完成预算 0 万元的--%（预算数基数为 0，不可比）。主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，严控会议开支。

全年开支较大的会议分别是：

无

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--%，（预算数基数为 0，不可比）。主要增减变动情况是：本单位为非参照公务员法管理的事业单位，本单位无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 1.25 万元，其中：政府采购货物支出 1.25 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 1.25 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 1.25 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 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 3 辆，其他用车主要是农村财务检查工作。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 2019 年度各类非税收入合计 98.52 万元，纳入预算管理已缴国库 98.52 万元；纳入财政专户管理已缴国库 0 万元。其中：政府性基金收入 0 万元，占 0.0%，包括无；专项收入 0 万元，占 0.0%，包括无；行政事业性收费收入 0 万元，占 0.0%，包括无；罚没收入 0 万元，占 0.0%，包括无；国有资本经营收入 0 万元，占 0.0%，包括无；国有资源（资产）有偿使用收入 0.4 万元，占 0.4%，包括其他利息收入 0.4 万元；捐赠收入 0 万元，占 0.0%，包括无；政府住房基金收入 0 万元，占 0.0%，包括无；其他收入 98.12 万元，占 99.6%，包括其他收入 98.12 万元。

第四部分 部门整体绩效管理情况

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，我单位积极推进预算绩效管理，有效开展单位整体支出绩效和项目绩效等各项管理工作。

组织申报 2019 年度预算项目支出绩效目标 3 项，申报覆盖率 100%，通过对绩效目标的有效管理，对推动本单位预算管理取得了良好效果，对提升单位预算绩效管理起到了关键作用。

年中，对所有财政资金支出项目开展绩效运行跟踪监控，共涉及资金 24.35 万元，其中 1000 万以上的项目 0 项、涉及资金 0 万元。通过对绩效目标的有效管理，对推动本单位预算管理取得了良好效果，对提升单位预算绩效管理起到了关键作用。

在夯实绩效目标管理和绩效运行跟踪监控的基础上，我单位开展了一系列的绩效评价管理工作。

一、项目（政策）绩效评价

（一）绩效评价管理工作总体情况。根据预算管理要求，我单位组织对 2019 年度所有财政资金安排支出的项目开展绩效自评，共 3 个项目，自评覆盖率达到 100%，共涉及资金 3 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 3 个，共 24.35 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；绩效自评政府性基金支出项目 0 个，共 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

（二）绩效自评的情况。结合部门决算管理工作，我单位按要求对所有财政资金安排的项目进行了绩效评价。从评价情况来

看，预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标，我单位在年度部门预算申报时，所有项目均按要求制定绩效目标，绩效指标。从绩效管理的总体情况看，大部分项目绩效指标的设置较为合理，项目管理较为规范，项目产出和效益也达到了预期的目标。

（三）以单位为主体开展的项目绩效评价报告。

我单位以单位为主体开展的项目绩效评价报告的主要内容如下：

（1）天河区农园局农村集体经济组织财务指导中心农村管理工作经费项目绩效评价报告

①项目概况

项目基本情况。按照《关于区农业园林局所属事业单位分类改革方案的批复》（穗天编字【2017】22号）要求，对天河区25个村公司（经济联社）财务及相关人员共367人进行财务业务及法律法规培训；按照《广州市农村财务专用收据管理办法》要求，各区农村财务管理部门按市统一编码规则和格式自行印刷“电子版”《广州市农村财务专用收据》，我区25个村公司（经济联社）及其下属公司、经济社使用的电子版专用收据，由我单位负责统一印刷派发。

项目资金情况。项目年度预算9.93万元，全年实际支出金额9.93万元，项目预算执行率为100%。

②项目绩效情况

项目绩效目标。通过对农村集体财务及相关人员进行财务业务及法律法规培训，加强我区农村集体财务人员队伍建设，提高财务人员业务水平及整体素质，提升各村改制公司财务管理水平，维护我区各村改制公司集体和股东的合法权益；通过对农村财务专用收据的统一印刷派发，统一管理，推动村改制公司财务管理规范化发展。

项目绩效目标完成情况。通过项目实施，年初制定的绩效目标全部完成，具体完成情况如下：

一是，培训参加率指标，2019 年年初计划培训人员 350 人，指标值是 100%，实际培训 367 人，完成率达到 104.9%；

二是，票据印刷执行率指标，年初指标值是 90%，实际按年初计划数量印刷，完成率达到 100%。

三是，全年预算项目整体执行率，年初指标值是 90%以上，2019 年预算项目全部执行，达到 100%。

③存在问题。一是绩效目标缺少量化目标。二是绩效运行监控开展情况方面有待改善，未建立绩效运行监控的预警机制。

④相关建议。一是建议增加年度工作任务量化指标，从数量、质量和时效等方面对绩效目标进行细化；二是建议加强项目运行过程中的绩效监控，切实落实预算控制，提高财政资金的使用效益。

二、单位整体支出绩效和重点工作完成情况

（一）2019 年工作完成情况

2019 年，在区农业农村局的正确领导下，我单位坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会及习近平总书记关于做好“三农”工作的重要论述精神，按照省委“1+1+9”工作部署和市委“1+1+4”工作举措的要求，创新思路、主动作为，全面推动各项工作有序开展，较好地完成了全年各项工作任务。

1. 加强农村财务人员培训,提高农村财务管理水平。

根据《关于区农业园林局所属事业单位分类改革方案的批复》(穗天编字〔2017〕22号)规定,我单位为提高村改制公司财务人员的业务水平和电算化水平,提高财务人员的业务综合素质、法律意识和责任意识,将全区村改制公司财务及相关管理人员 367 人分两期举办农村财务业务培训班。一是加强组织领导。成立培训工作小组,结合本区农村财务人员实际业务水平和工作需要,制定培训计划和具体实施方案。二是控制培训质量。通过对全区农村财务人员调查,收集热点、难点问题,结合审计发现的普遍性问题,制定培训内容计划,聘请熟悉珠三角农村财务情况的讲师,自编有针对性讲义《2019 年天河区农村集体经济组织会计培训》。本次的培训内容和效果得到参训人员的肯定。通过对全区村改制公司财务及相关管理人员业务培训,加强我区村改制公司财务人员队伍建设,提高财务人员业务水平及整体素质,推动村改制公司财务管理规范化发展。

2. 加强监督管理,推进农村集体财务规范化建设。

根据《广州市农村集体财务管理办法》《广州市农村财务专

用收据管理办法》的规定，为了加强农村票据管理，由各区农村财务管理部门按市统一编码规则和格式自行印刷“电子版”《广州市农村财务专用收据》。我区目前使用电子版专用收据，今年调整由我单位管理和印刷。我单位按照全区农村集体经济组织按计划印刷了 20 万份。农村财务专用收据由街道按村改制公司计划统一领取派发，统一管理核查，加强了农村票据管理和监督，推动村改制公司财务管理规范化发展。

3. 加强天河体育公园管理工作。

根据区政府的工作安排，需加强天河体育公园场地管理工作，为广大市民创造更好的生活环境。为加强天河体育公园管理，聘请保安公司进行场地安保管理，确保天河体育公园正常、安全运行，创建“干净、整洁、平安、有序”的城市环境。2019 年度场地内没有发生任何安全事故。

（二）改进和努力的方向

我单位将继续立足全局抓重点，担当作为抓落实，奋力开创工作新局面。

以实现好、维护好、发展好广大农民的根本利益作为出发点和落脚点，加强农村财务管理工作，促进农村集体经济发展。一是加大农村财务培训力度，继续推动农村集体经济财务管理规范化建设，促进农村集体经济健康发展。二是加强农村财务审计督查，推进农村党风廉政建设，为农村集体经济保驾护航。三是加强区村改制公司财务监管平台和区村改制公司廉情预警防控信息平台管理和维护，督促各村改制公司做好财务公开，确保

村集体财务信息和资产状况及时、准确、完整向群众公开，受群众监督、为群众释疑，维护广大村民的利益不受侵害。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。