

# 2019 年广州市白云区审计局 部门决算

# 目 录

## 第一部分 广州市白云区审计局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 广州市白云区审计局 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

## 第三部分广州市白云区审计局 2019 年部门决算情况 说明

## 第四部分广州市白云区审计局 部门整体绩效管理情 况

## 第五部分 名词解释

## 第一部分 广州市白云区审计局概况

### （一） 部门主要职责

根据《中共广州市白云区委办公室 广州市白云区人民政府办公室关于印发〈广州市白云区审计局等 11 个单位职能配置、内设机构和人员编制规定〉的通知》（云委办〔2019〕28 号），广州市白云区审计局主要职责是：

1. 主管全区审计工作。负责对区本级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财政收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况进行审计监督全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

2. 制定并组织实施审计工作发展规划，专业领域审计工作规划和年度审计项目计划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

3. 向区委审计委员会提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向区政府和市审计局提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区政府和市审计局报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公

布审计结果。向区委、区政府有关部门和镇党委、镇政府通报审计情况和审计结果。

4. 直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况。区本级预算执行情况和其他财政收支、决算草案，区本级各部门（含直属单位）预算执行情况和其他财政收支，专项资金管理和使用情况及其绩效。镇人民政府、街道办事处预算、决算执行和其他财政收支。区财政转移支付资金。使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。区属国有企业以及区政府规定的区属国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益。有关社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支。法律法规规定的其他事项。

5. 按规定对区管党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

6. 组织实施对财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产、国有资源管理使用等与区本级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7. 依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区政

府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

8. 指导和监督全区内部审计工作和农村集体经济审计工作。核查社会审计机构对依法属于区审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 完成区委、区政府和上级相关部门交办的其他任务。

10. 职能转变。区审计局应当进一步完善审计管理体制，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

## **（二） 部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求，纳入我部门广州市白云区审计局2019年部门决算编报范围的单位共2个，包括局本级和下属1个预算单位，分别是：广州市白云区审计局、广州市白云区区属国有企业监事会管理服务中心。

## 第二部分 广州市白云区审计局 2019 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门：广州市白云区审计局

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  | 1211.56 | 一、一般公共服务支出    | 27 | 847.27 |
| 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 | 0.00   |
|                 | 8  |         | 八、社会保障和就业支出   | 34 | 160.06 |
|                 | 9  |         | 九、卫生健康支出      | 35 | 6.99   |
|                 | 10 |         | 十、节能环保支出      | 36 | 0.00   |

表 1

# 收入支出决算总表

部门： 广州市白云区审计局

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        |
|        | 11 |          | 十一、城乡社区支出       | 37 | 0. 00    |
|        | 12 |          | 十二、农林水支出        | 38 | 0. 00    |
|        | 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 | 15. 74   |
|        | 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 | 226. 96  |
|        | 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 | 1211. 56 | 本年支出合计          | 49 | 1257. 02 |

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市白云区审计局

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       |
| 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 | 55.18   | 年末结转和结余 | 51 | 9.73    |
| 总计          | 26 | 1266.74 | 总计      | 52 | 1266.74 |

注：本表反映部门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： 广州市白云区审计局

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<br>科目编码 | 科目名称             |         |         |        |      |      |          |      |
| 栏次           |                  | 1       | 2       | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
|              | 合计               | 1211.56 | 1211.56 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 201          | 一般公共服务支出         | 801.81  | 801.81  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20108        | 审计事务             | 801.81  | 801.81  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010801      | 行政运行             | 566.54  | 566.54  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010802      | 一般行政管理事务         | 3.00    | 3.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010804      | 审计业务             | 221.56  | 221.56  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010850      | 事业运行             | 10.71   | 10.71   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 208          | 社会保障和就业支出        | 160.06  | 160.06  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20805        | 行政事业单位离退休        | 158.48  | 158.48  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080501      | 归口管理的行政单位离退休     | 105.27  | 105.27  | 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 | 36.49   | 36.49   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |

表 2

## 收入决算表

部门： 广州市白云区审计局

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<br>科目编码 | 科目名称           |         |         |        |      |      |          |      |
| 栏次           |                | 1       | 2       | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
|              | 合计             | 1211.56 | 1211.56 | 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 | 16.72   | 16.72   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20808        | 抚恤             | 1.58    | 1.58    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080801      | 死亡抚恤           | 1.58    | 1.58    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 210          | 卫生健康支出         | 6.99    | 6.99    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21007        | 计划生育事务         | 6.99    | 6.99    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2100799      | 其他计划生育事务支出     | 6.99    | 6.99    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 215          | 资源勘探信息等支出      | 15.74   | 15.74   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21507        | 国有资产监管         | 15.74   | 15.74   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2150799      | 其他国有资产监管支出     | 15.74   | 15.74   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 221          | 住房保障支出         | 226.96  | 226.96  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |

表 2

## 收入决算表

部门： 广州市白云区审计局

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<br>科目编码 | 科目名称   |         |         |        |      |      |          |      |
| 栏次           |        | 1       | 2       | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
|              | 合计     | 1211.56 | 1211.56 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 22102        | 住房改革支出 | 226.96  | 226.96  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2210201      | 住房公积金  | 50.25   | 50.25   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2210203      | 购房补贴   | 176.71  | 176.71  | 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。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： 广州市白云区审计局

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<br>科目编码 | 科目名称                 |         |        |        |        |      |           |
| 栏次           |                      | 1       | 2      | 3      | 4      | 5    | 6         |
|              | 合计                   | 1257.02 | 971.42 | 285.60 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 201          | 一般公共服务支出             | 847.27  | 577.41 | 269.86 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20108        | 审计事务                 | 847.27  | 577.41 | 269.86 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010801      | 行政运行                 | 566.70  | 566.70 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010802      | 一般行政管理事务             | 3.00    | 0.00   | 3.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010804      | 审计业务                 | 266.86  | 0.00   | 266.86 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010850      | 事业运行                 | 10.70   | 10.70  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 208          | 社会保障和就业支出            | 160.06  | 160.06 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20805        | 行政事业单位离退休            | 158.48  | 158.48 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080501      | 归口管理的行政单位<br>离退休     | 105.27  | 105.27 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080505      | 机关事业单位基本养<br>老保险缴费支出 | 36.49   | 36.49  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |

## 支出决算表

部门： 广州市白云区审计局

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             | 1257.02 | 971.42 | 285.60 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 16.72   | 16.72  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20808    | 抚恤             | 1.58    | 1.58   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080801  | 死亡抚恤           | 1.58    | 1.58   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 210      | 卫生健康支出         | 6.99    | 6.99   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21007    | 计划生育事务         | 6.99    | 6.99   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2100799  | 其他计划生育事务支出     | 6.99    | 6.99   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 215      | 资源勘探信息等支出      | 15.74   | 0.00   | 15.74  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21507    | 国有资产监管         | 15.74   | 0.00   | 15.74  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2150799  | 其他国有资产监管支出     | 15.74   | 0.00   | 15.74  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 221      | 住房保障支出         | 226.96  | 226.96 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |

表 3

支出决算表

部门： 广州市白云区审计局

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     | 1257.02 | 971.42 | 285.60 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 22102    | 住房改革支出 | 226.96  | 226.96 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2210201  | 住房公积金  | 50.25   | 50.25  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2210203  | 购房补贴   | 176.71  | 176.71 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |

注：本表反映部门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： 广州市白云区审计局

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<br>政拨款 | 政府性基金预算<br>财政拨款 |
| 栏 次           |    | 1       | 栏 次               |    | 2      | 3              | 4               |
| 一、一般公共预算财政拨款  | 1  | 1211.56 | 一、一般公共服务支出        | 28 | 801.97 | 801.97         | 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<br>出 | 34 | 0.00   | 0.00           | 0.00            |
|               | 8  |         | 八、社会保障和就业支出       | 35 | 160.06 | 160.06         | 0.00            |
|               | 9  |         | 九、卫生健康支出          | 36 | 6.99   | 6.99           | 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 | 0.00   | 0.00           | 0.00            |

表 4

# 财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市白云区审计局

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<br>政拨款 | 政府性基金预算<br>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 | 15.74   | 15.74          | 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<br>支出  | 45 | 0.00    | 0.00           | 0.00            |
|             | 19 |         | 十九、住房保障支出           | 46 | 226.96  | 226.96         | 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<br>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 | 1211.56 | 本年支出合计              | 50 | 1211.72 | 1211.72        | 0.00            |
| 年初财政拨款结转和结余 | 24 | 0.18    | 年末财政拨款结转和结余         | 51 | 0.03    | 0.03           | 0.00            |
| 一般公共预算财政拨款  | 25 | 0.18    |                     | 52 |         |                |                 |



表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市白云区审计局

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<br>政拨款 | 政府性基金预算<br>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 | 1211.74 | 总计  | 54 | 1211.74 | 1211.74        | 0.00            |

注：本表反映部门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： 广州市白云区审计局

单位：万元

| 项 目          |                  | 本年支出合计  | 基本支出   | 项目支出   |
|--------------|------------------|---------|--------|--------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称             |         |        |        |
| 栏次           |                  | 1       | 2      | 3      |
|              | 合计               | 1211.72 | 971.42 | 240.30 |
| 201          | 一般公共服务支出         | 801.97  | 577.41 | 224.56 |
| 20108        | 审计事务             | 801.97  | 577.41 | 224.56 |
| 2010801      | 行政运行             | 566.70  | 566.70 | 0.00   |
| 2010802      | 一般行政管理事务         | 3.00    | 0.00   | 3.00   |
| 2010804      | 审计业务             | 221.56  | 0.00   | 221.56 |
| 2010850      | 事业运行             | 10.70   | 10.70  | 0.00   |
| 208          | 社会保障和就业支出        | 160.06  | 160.06 | 0.00   |
| 20805        | 行政事业单位离退休        | 158.48  | 158.48 | 0.00   |
| 2080501      | 归口管理的行政单位离退休     | 105.27  | 105.27 | 0.00   |
| 2080505      | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 36.49   | 36.49  | 0.00   |
| 2080506      | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 16.72   | 16.72  | 0.00   |

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市白云区审计局

单位：万元

| 项 目          |            | 本年支出合计  | 基本支出   | 项目支出   |
|--------------|------------|---------|--------|--------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称       |         |        |        |
| 栏次           |            | 1       | 2      | 3      |
|              | 合计         | 1211.72 | 971.42 | 240.30 |
| 20808        | 抚恤         | 1.58    | 1.58   | 0.00   |
| 2080801      | 死亡抚恤       | 1.58    | 1.58   | 0.00   |
| 210          | 卫生健康支出     | 6.99    | 6.99   | 0.00   |
| 21007        | 计划生育事务     | 6.99    | 6.99   | 0.00   |
| 2100799      | 其他计划生育事务支出 | 6.99    | 6.99   | 0.00   |
| 215          | 资源勘探信息等支出  | 15.74   | 0.00   | 15.74  |
| 21507        | 国有资产监管     | 15.74   | 0.00   | 15.74  |
| 2150799      | 其他国有资产监管支出 | 15.74   | 0.00   | 15.74  |
| 221          | 住房保障支出     | 226.96  | 226.96 | 0.00   |
| 22102        | 住房改革支出     | 226.96  | 226.96 | 0.00   |
| 2210201      | 住房公积金      | 50.25   | 50.25  | 0.00   |
| 2210203      | 购房补贴       | 176.71  | 176.71 | 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市白云区审计局

单位：万元

| 人员经费         |                |        | 公用经费         |           |       |
|--------------|----------------|--------|--------------|-----------|-------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称           | 金额     | 经济分类<br>科目编码 | 科目名称      | 金额    |
| 301          | 工资福利支出         | 604.21 | 302          | 商品和服务支出   | 45.17 |
| 30101        | 基本工资           | 67.29  | 30201        | 办公费       | 5.14  |
| 30102        | 津贴补贴           | 256.71 | 30202        | 印刷费       | 0.02  |
| 30103        | 奖金             | 5.17   | 30203        | 咨询费       | 0.00  |
| 30106        | 伙食补助费          | 0.00   | 30204        | 手续费       | 0.05  |
| 30107        | 绩效工资           | 4.45   | 30205        | 水费        | 0.47  |
| 30108        | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 36.49  | 30206        | 电费        | 4.72  |
| 30109        | 职业年金缴费         | 16.72  | 30207        | 邮电费       | 4.99  |
| 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     | 0.06  |
| 30112        | 其他社会保障缴费       | 0.23   | 30211        | 差旅费       | 0.32  |
| 30113        | 住房公积金          | 50.25  | 30212        | 因公出国（境）费用 | 0.00  |
| 30114        | 医疗费            | 0.00   | 30213        | 维修(护)费    | 0.40  |
| 30199        | 其他工资福利支出       | 166.90 | 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： 广州市白云区审计局

单位：万元

| 人员经费         |             |        | 公用经费         |           |       |
|--------------|-------------|--------|--------------|-----------|-------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称        | 金额     | 经济分类<br>科目编码 | 科目名称      | 金额    |
| 303          | 对个人和家庭的补助   | 318.23 | 30215        | 会议费       | 0.00  |
| 30301        | 离休费         | 17.61  | 30216        | 培训费       | 1.02  |
| 30302        | 退休费         | 153.13 | 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        | 1.58   | 30225        | 专用燃料费     | 0.00  |
| 30306        | 救济费         | 0.00   | 30226        | 劳务费       | 0.98  |
| 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      | 5.13  |
| 30309        | 奖励金         | 7.86   | 30229        | 福利费       | 5.41  |
| 30310        | 个人农业生产补贴    | 0.00   | 30231        | 公务用车运行维护费 | 1.69  |
| 30399        | 其他对个人和家庭的补助 | 138.05 | 30239        | 其他交通费用    | 12.40 |
|              |             |        | 30240        | 税金及附加费用   | 0.82  |
|              |             |        | 30299        | 其他商品和服务支出 | 1.54  |
|              |             |        | 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

部门： 广州市白云区审计局

单位：万元

| 人员经费         |      |    | 公用经费         |             |      |
|--------------|------|----|--------------|-------------|------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类<br>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       | 3.80 |
|              |      |    | 31001        | 房屋建筑物购建     | 0.00 |
|              |      |    | 31002        | 办公设备购置      | 3.80 |
|              |      |    | 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： 广州市白云区审计局

单位：万元

| 人员经费         |        |        | 公用经费         |                        |       |
|--------------|--------|--------|--------------|------------------------|-------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称   | 金额     | 经济分类<br>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<br>织补贴 | 0.00  |
|              |        |        | 39999        | 其他支出                   | 0.00  |
|              | 人员经费合计 | 922.44 |              | 公用经费合计                 | 48.98 |

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。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： 广州市白云区审计局

单位：万元

| 预算数   |               |            |             |             |           | 决算数  |               |            |             |             |           |
|-------|---------------|------------|-------------|-------------|-----------|------|---------------|------------|-------------|-------------|-----------|
| 合计    | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行费 |             |             | 公务接待<br>费 | 合计   | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行费 |             |             | 公务接待<br>费 |
|       |               | 小计         | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行费 |           |      |               | 小计         | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行费 |           |
| 1     | 2             | 3          | 4           | 5           | 6         | 7    | 8             | 9          | 10          | 11          | 12        |
| 10.50 | 8.00          | 1.80       | 0.00        | 1.80        | 0.70      | 8.49 | 6.80          | 1.69       | 0.00        | 1.69        | 0.00      |

注：本表反映部门本年度财政拨款“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： 广州市白云区审计局

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<br>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    |

表 8

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广州市白云区审计局

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<br>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<br>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<br>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<br>金支出   | 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。 本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 9

## 非税收入征缴情况表

部门： 广州市白云区审计局

单位：万元

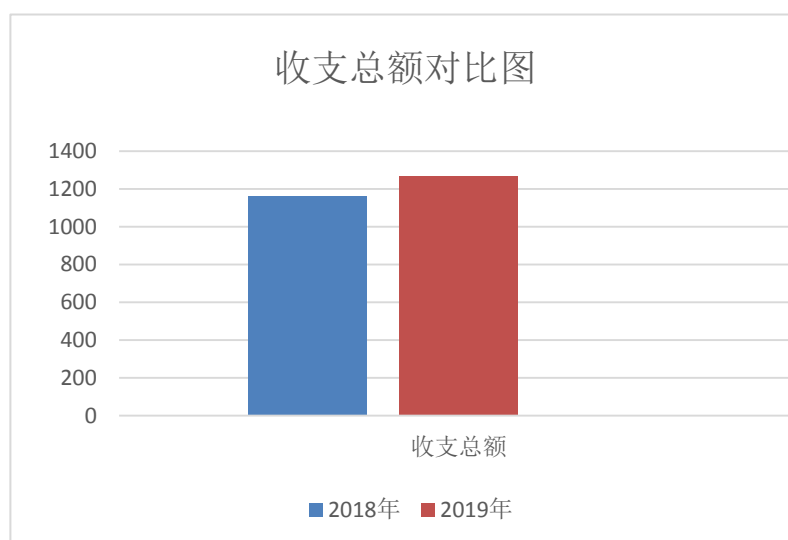
| 科目名称             | 合计   | 纳入预算管理已缴国库小计 | 纳入财政专户管理已缴财政专户小计 |
|------------------|------|--------------|------------------|
| 栏次               | 1    | 2            | 3                |
| 合计               | 4.55 | 4.54         | 0.00             |
| 一、政府性基金收入        | 0.00 | 0.00         | 0.00             |
| 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 | 0.00 | 0.00         | 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           | 4.55 | 4.54         | 0.00             |
| 其他收入             | 4.55 | 4.54         | 0.00             |
| 其他收入             | 4.55 | 4.54         | 0.00             |

注：无

### 第三部分 广州市白云区审计局 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

广州市白云区审计局 2019 年度收、支总计 1266.74 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 102.91 万元，增长 8.84%。主要是局本级单位审计人员数量、2019 年 7 月新设立 1 个下属事业单位等方面增加。



#### (一) 年度收入总体情况

广州市白云区审计局 2019 年度总收入 1266.74 万元，其中本年收入 1211.56 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1211.56 万元，比上年决算数增加 108.45 万元，增长 9.83%，主要变动情况：一是年中区内调入 2 个在职人员增加了人员经费，二是 2019 年 7 月新设立 1 个下属事业单位。

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，比上年决算数减少 55.00 万元，下降--%（预算基数为 0，不可比），主要变动情况：2019 年没有其他单位转入的审计调查经费。

## （二）年度支出总体情况

广州市白云区审计局 2019 年度总支出 1266.74 万元，其中本年支出 1257.02 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 971.42 万元，比上年决算数增加 154.68 万元，增长 18.94%，主要变动情况：一是年中区内调入 2 个在职人员增加了人员经费，二是政府雇员经费列入基本支出，三是 2019 年 7 月新设立 1 个下属事业单位。

2. 项目支出 285.60 万元，比上年决算数减少 5.44 万元，下降 1.87%，主要变动情况：政府雇员经费不再列入项目支出。

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

广州市白云区审计局 2019 年度财政拨款收入合计 1211.56 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1211.56 万元，比上年决算数增加 108.45 万元，增长 9.83%；主要变动情况：一是年中区内调入 2 个在职人员增加了人员经费，二是 2019 年 7 月新设立 1 个下属事业单位；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）；主要变动情况：无。

## （二）2019 年度财政拨款支出说明

广州市白云区审计局 2019 年度财政拨款支出合计 1211.72 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1211.72 万元，比年初预算数增加 53.41 万元，增长 4.60%；主要变动情况：一是年中区内调入 2 个在职人员增加了一般公共服务支出及住房保障支出；二是 2019 年 6 月开始，在职人员缴纳职业年金，增加了社会保障和就业支出；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，增长--%（上年基数为 0，不可比）。

分功能科目看，

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）566.70 万元，占 46.77%，主要用于局机关日常办公经费、车辆经费、人员经费等的支出；

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）3.00 万元，占 0.25%，主要用于开展上级下达的审计业

务的相关支出；

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）221.57 万元，占 18.29%，主要用于开展审计业务等的相关支出；

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）10.70 万元，占 0.88%，主要用于下属事业单位日常办公经费、人员经费等的支出；

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）105.27 万元，占 8.69%，主要用于离休人员退休工资、离退休人员补贴等的支出；

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）36.49 万元，占 3.01%，主要用于在职人员机关事业单位基本养老保险缴费支出；

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）16.72 万元，占 1.38%，主要用于在职人员机关事业单位职业年金缴费支出；

8. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）1.58 万元，占 0.13%，主要用于按规定开支的退休人员遗属生活困难补助费；

9. 卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）6.99 万元，占 0.57%，主要用于干部职工计划生育达标奖励的支出。



10. 资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）其他国有资产监管支出（项）15.74 万元，占 1.30%，主要用于监事会主席的工资福利费用。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）50.25 万元，占 4.15%，主要用于住房公积金支出；

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）176.71 万元，占 14.58%，主要用于住房改革补贴支出；

### **（三）2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

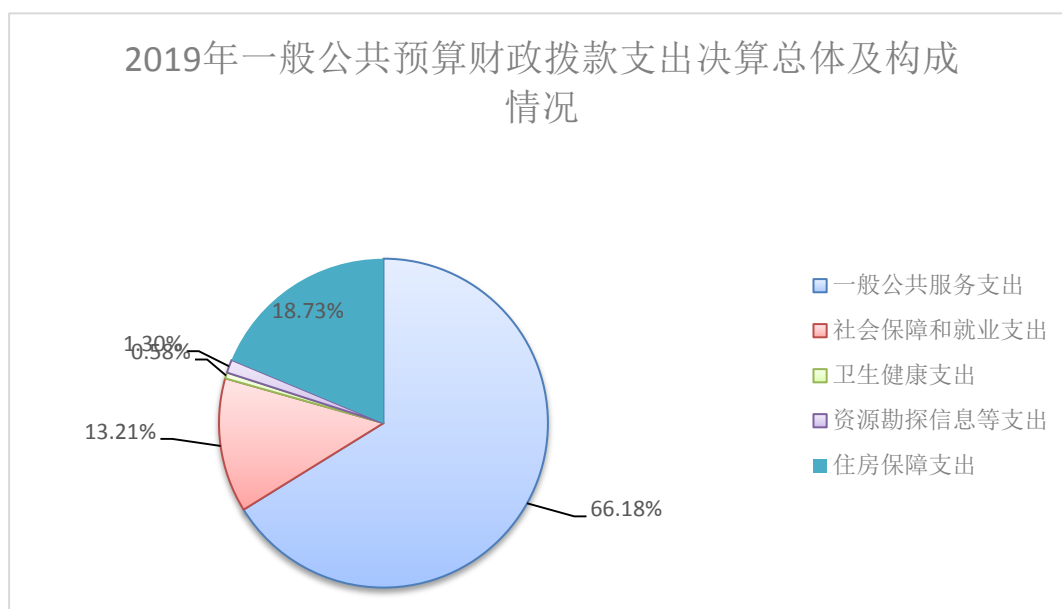
本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

#### **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 1211.72 万元，占本年支出合计的 96.40%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 106.94 万元，增长 9.68%。主要原因：一是审计人员数量增长增加了人员经费；二是审计工作量增大，覆盖面更广增加了项目费用；三是 2019 年 7 月新设立 1 个下属事业单位。

主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）801.97 万元，占 66.18%；社会保障和就业支出（类）160.06 万元，占 13.21%；卫生健康支出（类）6.99 万元，占 0.58%；资源勘探信息等支出

（类）15.74 万元，占 1.30%；住房保障支出（类）226.96 万元，占 18.73%。



## 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 1158.31 万元，支出决算 1211.72 万元，完成年初预算的 104.60%。其中：

（1）一般公共预算服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）支出566.70万元，完成年初预算的110.34%。预决算产生差异的主要原因是年中区内调入2个在职人员。

（2）一般公共预算服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）支出3.00万元，完成年初预算的100%。

（3）一般公共预算服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）支出221.56万元，完成年初预算的85.22%。预决算产生差异的主要原因是根据工作安排，调减了部分项目支出预算。

（4）一般公共预算服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）10.70万元，完成年初预算的100.85%，预决算产生差异的主要原

因根据相关政策规定调增预算。

（5）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）支出105.27万元，完成年初预算的115.02%，预决算产生差异的主要原因是根据相关政策规定调增预算。

（6）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）36.49万元，完成年初预算的94.44%，预决算产生差异的主要原因是根据相关政策规定调减预算。

（7）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）16.72万元，完成年初预算的3278.43%，预决算产生差异的主要原因是根据全区统一安排年中由区财政统一追加。

（8）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）支出1.58万元，完成年初预算的105.33%。预决算产生差异的主要原因是按政策规定申请增加的遗属生活困难补助费。

（9）卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）支出6.99万元，完成年初预算的112.02%。预决算产生差异的主要原因是据实支付。

（10）资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）其他国有资产监管支出（项）15.74万元，完成年初预算的97.52%，预决算产生差异的主要原因是厉行节约。

（11）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出50.25万元，完成年初预算的108.11%。预决算产生差

异的主要原因是年中区内调入2个在职人员；二是工资结构调整及住房改革补贴政策调整。

(12) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)支出176.71万元，完成年初预算的103.90%。预决算产生差异的主要原因一是年中区内调入2个在职人员；二是工资结构调整及住房改革补贴政策调整。

#### **(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 971.42 万元，比年初预算数增加 74.97 万元，完成年初预算的 108.70%。主要原因：一是年中区内调入 2 个在职人员；二是 2019 年 7 月新设立 1 个下属事业单位。

其中，人员经费 922.44 万元，主要包括工资福利支出 604.21 万元、对个人和家庭的补助 318.23 万元，公用经费 48.98 万元，包括商品和服务支出 45.17 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，完成年初预算的

--%（预算基数为 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

2019 年本部门没有发生政府性基金预算财政拨款支出。

## 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

广州市白云区审计局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 8.49 万元，完成预算 10.50 万元的 80.86%。其中：因公出国（境）费支出决算为 6.80 万元，完成预算 8.00 万元的 85.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 1.69 万元，完成预算 1.80 万元的 93.89%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0.70 万元的--%（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

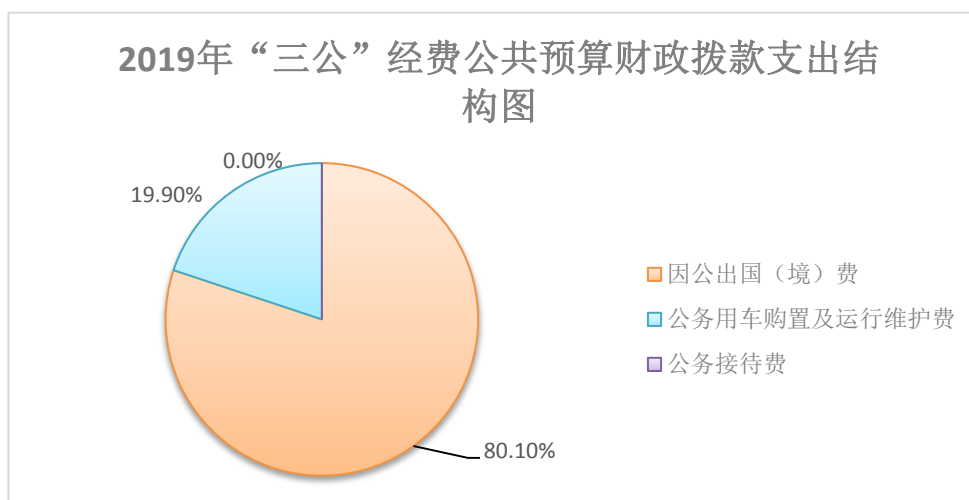
2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 6.80 万元，占 80.10%；公务用车购置及运行费支出 1.69 万元，占 19.90%；公务接待费支出 0 万元，占--%（基数为 0，不可比）。具体情况如下：

#### 1. 因公出国（境）费支出 6.80 万元。全年使用财政拨款安

排局机关 1 个单位出国团组 1 个、累计 1 人次。开支内容包括：境外业务培训及考察 6.80 万元，主要用于国际机票、住宿费、伙食费、公杂费、培训费、城市间交通费、国际意外保险、外事办证杂费。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.69 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 1.69 万元，2019 年局机关公务用车保有量为 1 辆，主要用于机要文件交换、市内因公出行、实施审计工作所需燃料费、维修费、保险费等。

3. 公务接待费支出 0 万元。主要用于无。2019 年，局机关及下属 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，主要包括无。



### （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。广州市白云区审计局部门 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 万元的一%（预算基数为 0，不可比）。主要原因是没有开支内容。

全年开支较大的会议分别是：

2019 年本部门没有召开较大的会议。

#### **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 45.04 万元，比年初预算数减少 7.17 万元，降低 13.73%。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。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2019 年本部门政府采购支出总额 178.41 万元，其中：政府采购货物支出 13.57 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 164.84 万元。授予中小企业合同金额 178.41 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

##### **（三）国有资产占用情况**

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 1 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 2019 年度各类非税收入合计 4.55 万元，纳入预算管理已缴国库 4.54 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--%（基数为 0，不可比），包括无；专项收入 0 万元，占--%（基数为 0，不可比），包括无；行政事业性收费收入 0 万元，占--%（基数为 0，不可比）；罚没收入 0 万元，占--%（基数为 0，不可比）；国有资本经营收入 0 万元，占--%（基数为 0，不可比）；国有资源（资产）有偿使用收入 0 万元，占--%（基数为 0，不可比）；捐赠收入 0 万元，占--%（基数为 0，不可比）；政府住房基金收入 0 万元，占--%（基数为 0，不可比）；其他收入 4.55 万元，占 100%，包括固定资产处置收入 4.53 万元、利息收入 0.02 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，我局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（政策）绩效等各项管理工作，取得了预期的效果。

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%，其中向社会公开项目支出绩效目标 3 项，公开覆盖率 100%。按照“部门职责—工作任务—项目目标”的框架体系，编报本部门整体支出绩效目标、及进行年中整体监控，在绩效目标编制方面，针对绩效目标设置指向不清、预算和目标匹配不足，数量目标和质量目标量化不细，效益目标编制不完整等方面加以了改善。加强预算绩效动态监控管理，及时跟踪项目进度，对项目实施中存在的具体问题采取纠偏措施。通过对绩效目标的有效管理，对推动本部门预算管理取得较好效果，对提升部门预算绩效管理有积极作用。

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 263.00 万元。通过对绩效运行跟踪监控的有效管理，推动了项目支出的合理性、有效性，对提升部门预算绩效管理起到了积极推动作用。

在夯实绩效目标管理和绩效运行跟踪监控的基础上，我局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，我部门组织对 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 240.30 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 3 个，共 240.30 万元，占一般公共预算项目支出总额的 84.14%；我局 2019 年无政府性基金支出项目。

（二）绩效自评的情况。结合部门决算管理工作，我局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，立项依据充分，设置了科学、客观的绩效目标及绩效指标，用明细、清晰、可衡量的绩效指标体系体现项目预期产出及效果。2019 年度使用财政资金安排的项目经费开展审计项目 14 项，查出主要问题金额 114237.88 元；非金额计量问题 121 个；被批示、采用审计报告和专项审计调查报告 1 篇；移送事项 2 件、移送处理金额 29307.49 万元；审计促进整改落实有关问题金额 2534.44 万元；审计提出建议 23 条。完成聘请 1 名监事会主席的工作，巡察企业 5 家，企业监管覆盖率达到 100%，促进了国有资产保值增值。

### （三）以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

#### 1. 审计业务工作经费项目绩效评价报告

我局以部门为主体开展的项目绩效评价报告的主要内容如下：

### （1）项目概况

①项目基本情况。根据工作计划安排及上级授权或下达的审计项目，用于开展各项审计业务时发生的费用支出。

②项目资金情况。年度支出预算数为 237.36 万元，预算完成数为 221.56 万元，完成预算的 93.34%。

### （2）项目绩效情况

#### ①项目绩效目标。

完成 2019 年本单位审计项目和区委、区政府、上级审计机关安排的其他任务工作，保证履行机构职能，积极推进审计监督全覆盖。

#### ②项目绩效目标完成情况。

审计业务工作经费项目完成效果较好。

一是审计项目完成数量，年初指标值是个 15，指标值完成情况 14 个；

二是全年完成交办工作率达 93.33%，年初指标值是 100%，指标值完成情况 93.33%；

### （3）存在问题

一是本单位审计人员对现场项目质量把控能力有待加强；二是外聘事务所人员的审计能力有待提高；三是项目的政府采购金额大于实际需结算金额，影响整体进程。

### （4）相关建议

一是对本单位审计人员加强培训，要求审前认真分析被审计单位提供的资料，了解主要职责和中心工作，做好审计实施方案，把握重点，审计实施过程中做好统筹，加强对外聘事务所的管理，

把握审计进度,对审计发现问题要分析原因;二是细化预算编制,使预算更精准,确保预算金额、结算金额及政府采购金额的一致。

## 2.第三方绩效评价报告

无。

### (四) 重点项目绩效评价报告。

无。

## 二、部门整体支出绩效和重点工作完成情况

按预算绩效管理要求,组织对本部门开展整体支出绩效评价。部门整体财政资金支出 1257.02 万元,其中一般公共预算支出 1257.02 万元。从评价情况来看,我局较好完成了 2019 年履行职能职责和各项重点工作任务,整体支出和项目绩效情况较为理想,总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。2019 年本部门整体绩效目标和重点工作及完成情况有关列表内容如下:

|          |                                                                                                                                        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 部门整体财政支出 | 支出总额（万元）                                                                                                                               | 1257.02 | 部门整体预算完成率：                                                                                                                                                                                                                                                                     | 88.16% |
|          | 其中：一般公共预算支出                                                                                                                            | 1257.02 |                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |
| 年度目标     | 部门整体支出目标                                                                                                                               |         | 部门整体目标完成情况                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |
|          | 紧密围绕区委、区政府中心工作，全面依法履职尽责，突出对重大政策、重大项目、重要资金的设计监督，转变审计理念，既注重揭示问题，又着力促进解决问题，不断提升审计效能，有序推进审计制度改革，推动我区审计事业发展。通过聘请的 1 名监事会主席，实现资产保值增值，防范重大风险。 |         | 全年共完成审计项目 15 个，其中参加市审计局统一组织的异地同步审计项目 1 个，非财政拨款审计项目 1 个，查出主要问题金额 120480.00 万元；非金额计量问题 131 个；被批示、采用审计报告和专项审计调查报告 1 篇；移送纪检监察机关 4 件、移送处理金额 31418.00 万元；审计促进整改落实有关问题金额 3637.00 万元；审计提出建议 27 条。完成聘请 1 名监事会主席工作。在促进政策落实、提质增效、深化改革以及反腐倡廉等方面，更高层次、更深层面地发挥了审计监督保障作用，较好地履行了为经济社会发展保驾护航职能。 |        |

| 主要任务（重要事项）            | 任务（重要事项）绩效目标                                            | 任务（重要事项）绩效目标完成情况                                                                                                                                                           | 任务（重要事项）涉及实际支付财政资金（万元） |
|-----------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 发挥监督保障责任，促进经济社会高质量发展。 | 聚焦区委、区政府中心工作，积极建言献策，促进政策措施落地、提质增效、深化改革及反腐倡廉，发挥审计监督保障责任。 | 全年财政拨款支出审计项目 14 个，其中参加市审计局统一组织的异地同步审计项目 1 个，查出主要问题金额 114237.88 万元；非金额计量问题 121 个；被批示、采用审计报告和专项审计调查报告 1 篇；移送事项 2 件、移送处理金额 29307.49 万元；审计促进整改落实有关问题金额 2534.44 万元；审计提出建议 23 条。 | 221.56                 |

### （一）2019 年度工作完成情况

2019 年，在上级审计机关和区委区政府的正确领导下，我局全面贯彻党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记对广东重要指示批示精神，紧密围绕区委区政府中心工作，依法全面履行审计监督职责。全年共完成审计项目 15 个，其中参加市审计局统一组织的异地同步审计项目 1 个，非财政拨款审计项目 1 个，查出主要问题金额 120480.00 万元；非金额计量问题 131 个；被批示、采用审计报告和专项审计调查报告 1 篇；移送纪检监察机关 4 件、移送处理金额 31418.00 万元；审计促进整改落实有关问题金额 3637.00 万元；审计提出建议 27 条。完成聘请 1 名监事会主席工作。在促进政策落实、提质增效、深化改革以及反腐倡廉等方面，更高层次、更深层面地发挥了审计监督保障作用，较好地发挥了审计监督在维护财政资金安全、保障经济社会持续健康发展的作用。

### （二）存在的问题及改进措施

存在的问题：一是预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强；二是项目绩效管理工作有待加强；三是监事会人员未配备齐全，尚不能全面开展工作。

改进措施：进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性，加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达；做好预算项目支出绩效目标的细化、量化工作，用好用活各类财政资金，提高财政资金的使用效益；根据相关文件要求，尽快配齐监事会人员。

## 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。