

2020 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 2020 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、非税收入征缴情况表

第三部分 广州市白云区审计局 2020 年部门决算情况说明

第四部分 预算绩效管理情况

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。

广州市白云区审计局局本部内设科室 6 个，分别是办公室（纪检监察室）、法规审理科、整改监督科、财政审计科、固定资产投资审计科、经济责任审计科。

（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 2020 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 2020 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	1,406.13	一、一般公共服务支出	31	886.32
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	170.78
	9		九、卫生健康支出	39	10.42
	10		十、节能环保支出	40	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	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	65.01
	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	273.59
	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	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
	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	1,406.13	本年支出合计	57	1,406.13
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	0.03	年末结转和结余	59	0.03
总计	30	1,406.15	总计	60	1,406.15

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。

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 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1, 406. 13	1, 406. 13	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	886. 32	886. 32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20108	审计事务	886. 32	886. 32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010801	行政运行	632. 66	632. 66	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010804	审计业务	207. 51	207. 51	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010850	事业运行	46. 14	46. 14	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	170. 78	170. 78	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	169. 38	169. 38	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080501	行政单位离退休	111. 05	111. 05	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	38. 88	38. 88	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	19. 44	19. 44	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

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 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,406.13	1,406.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.42	10.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	10.42	10.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	10.42	10.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	65.01	65.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	65.01	65.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	65.01	65.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	273.59	273.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	273.59	273.59	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 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,406.13	1,406.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	63.17	63.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	210.42	210.42	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。

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	1,406.13	1,133.60	272.53	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	886.32	678.81	207.51	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	886.32	678.81	207.51	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	632.66	632.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	207.51	0.00	207.51	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	46.14	46.14	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	170.78	170.78	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	169.38	169.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	111.05	111.05	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	38.88	38.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.44	19.44	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	1,406.13	1,133.60	272.53	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.42	10.42	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	10.42	10.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	10.42	10.42	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	65.01	0.00	65.01	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	65.01	0.00	65.01	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	65.01	0.00	65.01	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	273.59	273.59	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	273.59	273.59	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	1, 406. 13	1, 133. 60	272. 53	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	63. 17	63. 17	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210203	购房补贴	210. 42	210. 42	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注： 本表反映部门本年度各项支出情况。

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	1,406.13	一、一般公共服务支出	33	886.32	886.32	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	170.78	170.78	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	10.42	10.42	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

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	0.00	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	65.01	65.01	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	273.59	273.59	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	0.00	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	1,406.13	本年支出合计	59	1,406.13	1,406.13	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.03	年末财政拨款结转和结 余	60	0.03	0.03	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.03		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	1,406.15	总计	64	1,406.15	1,406.15	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。

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 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1, 406. 13	1, 133. 60	272. 53
201	一般公共服务支出	886. 32	678. 81	207. 51
20108	审计事务	886. 32	678. 81	207. 51
2010801	行政运行	632. 66	632. 66	0. 00
2010804	审计业务	207. 51	0. 00	207. 51
2010850	事业运行	46. 14	46. 14	0. 00
208	社会保障和就业支出	170. 78	170. 78	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	169. 38	169. 38	0. 00
2080501	行政单位离退休	111. 05	111. 05	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38. 88	38. 88	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19. 44	19. 44	0. 00
20808	抚恤	1. 40	1. 40	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 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1, 406. 13	1, 133. 60	272. 53
2080801	死亡抚恤	1. 40	1. 40	0. 00
210	卫生健康支出	10. 42	10. 42	0. 00
21007	计划生育事务	10. 42	10. 42	0. 00
2100799	其他计划生育事务支出	10. 42	10. 42	0. 00
215	资源勘探工业信息等支出	65. 01	0. 00	65. 01
21507	国有资产监管	65. 01	0. 00	65. 01
2150799	其他国有资产监管支出	65. 01	0. 00	65. 01
221	住房保障支出	273. 59	273. 59	0. 00
22102	住房改革支出	273. 59	273. 59	0. 00
2210201	住房公积金	63. 17	63. 17	0. 00
2210203	购房补贴	210. 42	210. 42	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 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	850.06	302	商品和服务支出	55.08
30101	基本工资	81.91	30201	办公费	4.83
30102	津贴补贴	303.88	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	6.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.06
30107	绩效工资	16.55	30205	水费	0.96
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.88	30206	电费	7.11
30109	职业年金缴费	19.44	30207	邮电费	5.04
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	0.12
30112	其他社会保障缴费	0.42	30211	差旅费	0.49
30113	住房公积金	63.17	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.43
30199	其他工资福利支出	319.81	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 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	228.46	30215	会议费	0.00
30301	离休费	17.36	30216	培训费	0.00
30302	退休费	165.60	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	0.56	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.84	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.44
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	3.64
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.14
30309	奖励金	11.17	30229	福利费	6.37
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.82
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	13.51
30399	其他对个人和家庭的补助	32.93	30240	税金及附加费用	1.57
			30299	其他商品和服务支出	1.56
			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 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： 广州市白云区审计局

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
			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	1,078.52		公用经费合计	55.08

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。

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 (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
2.10	0.00	1.80	0.00	1.80	0.30	0.82	0.00	0.82	0.00	0.82	0.00

注：本表反映部门本年度“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。

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 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。

本部门 2020 年没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市白云区审计局

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。

本部门 2020 年没有发生国有资本经营预算财政拨款支出。

表 10

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	纳入财政专户管理
栏次	1	2	3
合计	0.10	0.10	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	0.04	0.04	0.00
利息收入	0.04	0.04	0.00
其他利息收入	0.04	0.04	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	0.06	0.06	0.00
其他收入	0.06	0.06	0.00
其他收入	0.06	0.06	0.00

注：本表反映部门本年度非税收入征缴情况。

第三部分 广州市白云区审计局 2020 年部门决算情况说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市白云区审计局 2020 年度总收入 1,406.15 万元，其中本年收入 1,406.13 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,406.13 万元，比上年决算增加 194.57 万元，增长 16.1%。主要变动情况：一是实行职务职级并行，增加人员经费；二是下属事业单位 2019 年度经费为 5 个月，本年度为 12 个月。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算持平。

3. 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。因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算持平。

8. 其他收入 0 万元，与上年决算持平。

（二）年度支出总体情况

广州市白云区审计局 2020 年度总支出 1,406.15 万元，其中本年支出 1,406.13 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1,133.6 万元，比上年决算增加 162.19 万元，增长 16.7%，主要变动情况：一是实行职务职级并行，增加人员经费；二是下属事业单位 2019 年度经费为 5 个月，本年度为 12 个月。

2. 项目支出 272.53 万元，比上年决算减少 13.07 万元，下降 4.6%，主要变动情况：厉行节约，调减外聘事务所审计费。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

广州市白云区审计局 2020 年度财政拨款收入合计 1,406.13 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,406.13 万元，比上年决算数增加 194.57 万元，增长 16.1%，主要变动情况：一是实行职务职级并行，增加人员经费；二是下属事业单位 2019 年度经费为 5 个月，本年度为 12 个月；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，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，与上年决算数持平，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

广州市白云区审计局 2020 年度财政拨款支出合计

1,406.13 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,406.13 万元，比年初预算数增加 1.78 万元，增长 0.1%，主要变动情况：一是支付 2 名初级监事的招聘费用；二是增加 2019 年度残疾人就业保障金费用；三是减少聘请事务所的审计费用；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，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--%，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

三、2020 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 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.82 万元，完成预算 2.1 万元的 39.0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（预算基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 0.82 万元，完成预算 1.8 万元的 45.5%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（预算基数为 0，不可比）；公务用车运行费支出决算为 0.82 万元，完成预算 1.8 万元的 45.5%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0.3 万元的 0%。

2020 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

2020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0.82万元，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局机关及下属1个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0.82万元，其中：公务用车购置支出为0万元，2020年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出0.82万元，2020年局机关及下属1个单位公务用车保有量为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。2020年，局机关及下属1个单位共接待国外、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。主要包括无。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年本部门机关运行经费支出53.16万元，比上年决算数增加8.12万元，增长18.03%。主要增减变动情况是：一是支付2名初级监事的招聘费用；二是增加2019年度残疾人就业保

障金费用。

（二）政府采购支出情况说明

2020 年本部门政府采购支出总额 191.49 万元，其中：政府采购货物支出 2.25 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 189.24 万元。授予中小企业合同金额 191.49 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 2020 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 2020 年度各类非税收入合计 0.1 万元，纳入预算管理 0.1 万元；纳入财政专户管理 0 万元。其中：政府性基金收入 0 万元，占 0%；专项收入 0 万元，占 0%；行政事业性收费收入 0 万元，占 0%；罚没收入 0 万元，占 0%；国有资本经营收入 0 万元，占 0%；国有资源（资产）有偿使用收入 0.04 万元，占 37.3%，包括其他利息收入 0.04 万元；捐赠收入 0 万元，占 0%；政府住房基金收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.06 万元，占 62.7%，包括税局退回 2019 年度的“三代”税款手续费 0.06 万元。

第四部分 预算绩效管理情况

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，我部门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。2020年我部门开展了一系列的绩效评价管理工作。

一、绩效管理工作总体情况

根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对2020年度2个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金272.52万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位1个），涉及一般公共预算支出1,406.13万元。

从评价情况来看，对本部门所有支出项目进行年中整体监控，及时反馈项目支出实施情况，提高资金使用效益。通过对绩效目标的有效管理，切实加强本部门预算管理，着力提高预算执行率，提升部门预算绩效管理广度和深度。

二、绩效自评结果

（一）部门整体支出绩效自评综述。

全年预算数1430.38万元，执行数1406.13万元，完成预算的98.3%。从评价情况来看，我局较好完成了2020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。主要绩效目标完成情况见下表：

2020 年度部门整体支出主要绩效目标完成情况表

部门名称:		广州市白云区审计局		
年度绩效目标	部门整体支出目标	关键指标	预期实现值	指标完成情况
	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。	审计项目数量	14 个	11 个
		通过审计查出违规问题、损失浪费问题、管理不规范问题,并督促问题的整改,以促进财政增收节支、挽回资金损失,实现审计经济效益。	经济效益方面,以审计发现问题为主。	查处问题客观公正,佐证材料充分。查出各类违规和管理不规范问题金额 39,683 万元,非金额计量问题 80 个,提出审计建议 29 条,审计期间整改金额 676 万元,积极促进整改落实有关问题资金 2,128 万元,向纪检监察机关移送处理事项 1 项,被区领导批示审计信息、审计报告共 4 篇。
		提出审计建议	24 条	29 条
		外派监事会体系构成情况:已聘请的监事会主席 1 名	推动区属国有企业资产保值增值。	已聘请的 1 名监事会主席,进驻五家区属国有企业履行监管职责,对企业重大事项 372 项议题提出独立意见,区属国有企业资本保值增值率均达到考核目标。
		其中:部门年度整体预期预算完成率: 95%		
				2020 年部门年度整体预算完成率为 98.31 %

1. 部门整体支出绩效目标完成情况与主要效益。

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。查处问题客观公正,佐证材料充分。查出各类违规和管理不规范问题金额 39,683 万元,非金额计量问题 80 个,提出审计建议 29 条,审计期间整

改金额 676 万元，积极促进整改落实有关问题资金 2,128 万元，向纪检监察机关移送处理事项 1 项，被区领导批示审计信息、审计报告共 4 篇。已聘请的 1 名监事会主席，进驻五家区属国有企业履行监管职责，对企业重大事项 372 项议题提出独立意见，区属国有企业资本保值增值率均达到考核目标。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。

2. 主要存在问题。

一是同时开展审计的审计小组多，审计人员难以同步跟进所有审计小组的工作，对外聘人员的监督不到位，部分外聘人员在工作态度、工作效率和工作质量上存在不足；二是开展工程投资审计的能力不足，无法对审计事项形成独立的审计思路和判断，存在一定的审计工作风险；三是审计数据的计算机分析筛查工作存在分析精准度不足、分析深度不足、分析模型的覆盖面不足的情况，导致现场审核工作量大但是收获少、审计发现的小问题多但是有价值的问题少、审计监督仍然存在死角；四是监事会成员对企业经营情况了解不够深，在工程项目、金融知识等方面有待提升。

3. 下一步改进措施。

一是加强协作配合，增强整体合力。加强各审计小组间信息共享，定期研究讨论；优化审计组织方式，建立对外聘人员工作质量和效率的监督评价机制；二是开展工程审计业务培训，提升审计人员专业素养；三是积极寻求上级审计机关的指导，充分借

助市审计局大数据分析平台和分析模型，优化数据分析工作；四是加强与企业沟通，及时了解企业在日常经营中所遇到的困难和需求；五是通过参加企业的党委会、董事会及重点经营会等会议，根据企业财务状况、经济事项决策事项，全面掌握企业日常经营情况；六是实地调研重点项目，针对重点项目加强实地走访工作，全面了解重点项目，及时发现、反馈存在的风险；七是通过内部学习，参加企业培训、聘请外部机构授课等方式，提升监事会成员的业务能力，切实发挥监督作用。

（二）项目绩效自评综述。

本部门 2020 年度审计业务工作经费项目的绩效自评结果如下：

1. 审计业务工作经费项目。

（1）项目概况。根据工作计划安排及上级授权或下达的审计项目要求，用于开展各项审计业务时发生的费用支出；项目资金情况，年度支出预算数为 209.5 万元，预算完成数为 207.51 万元，完成预算的 99.05%。

（2）项目绩效情况。

①项目产出共 4 个指标，包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标。

数量指标的审计项目数量年度指标值 14 个，实际完成 11 个。

质量指标的查出问题完成了年度指标的要求，查处问题客观公正，佐证材料充分。查出各类违规和管理不规范问题金额 39,683 万元，非金额计量问题 80 个，提出审计建议 29 条，审计期间整改金额 676 万元，积极促进整改落实有关问题资金

2,128 万元，向纪检监察机关移送处理事项 1 项，被区领导批示审计信息、审计报告共 4 篇。

时效指标的审计任务按时完成性达到了年度指标值，均按照项目实施方案时间节点完成。

成本指标的项目单位成本年度指标值 18.57 万元，实际 14.82 万元。

②项目效益指标共 4 个，包括社会效益、经济效益、可持续影响指标、满意度指标。

社会效益完成了年度指标，认真履行审计监督职责，努力维护财政经济秩序、提高财政资金使用效益。

经济效益完成了年度指标，开展审计（调查）项目 14 个，完成 11 个，查出各类违规和管理不规范问题金额 39,683 万元，非金额计量问题 80 个，提出审计建议 29 条，审计期间整改金额 676 万元，积极促进整改落实有关问题资金 2,128 万元，向纪检监察机关移送处理事项 1 项。

可持续影响指标完成了年度指标，审计积极促进整改落实有关问题资金 2,128 万元，保障辖区经济社会健康发展。

满意度指标查出 70 个问题、提出审计建议 20 条的年度指标，实际完成查出各类违规和管理不规范问题金额 39,683 万元，非金额计量问题 80 个，提出审计建议 29 条。

（3）主要存在问题。

一是同时开展审计的审计小组多，我局审计人员难以同步跟进所有审计小组的工作，对外聘人员的监督不到位，部分外聘人员在工作态度、工作效率和工作质量上存在不足；二是开展工程

投资审计的能力不足，无法对审计事项形成独立的审计思路和判断，存在一定的审计工作风险；三是审计数据的计算机分析筛查工作存在分析精准度不足、分析深度不足、分析模型的覆盖面不足的情况，导致现场审核工作量大但是收获少、审计发现的小问题多但是有价值的问题少、审计监督仍然存在死角。

（4）下一步改进措施。

一是加强协作配合，增强整体合力。加强各审计小组间信息共享，定期研究讨论；优化审计组织方式，建立对外聘人员工作质量和效率的监督评价机制；二是开展工程审计业务培训，提升审计人员专业素养；三是积极寻求上级审计机关的指导，充分借助市审计局大数据分析平台和分析模型，优化我局数据分析工作。

2020 年度项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	审计业务工作经费					
主管部门	广州市白云区审计局		实施单位	广州市白云区审计局		
项目资金 (万元)		年度预算数	年度预算完成数	分值	预算完成率	得分
	总额	209.5	207.51	20	99.05%	19
	其中：财政拨款（区本级支出）	209.5	207.51			
	财政拨款（转移支付）					
	非财政拨款					
绩效目标完成	年度绩效目标内容		目标实际完成情况			
	14 个项目，单位成本 18.57 万元，总成本 260 万元。查处问题需客观公正，佐证材料充分。牢固		开展审计（调查）项目 14 个，完成 11 个，查出各类违规和管理不规范			

情况	树立四个意识，充分发挥审计监督职能，服务白云区经济社会发展大局。			问题金额 39,683 万元，非金额计量问题 80 个，提出审计建议 29 条，审计期间整改金额 676 万元，积极促进整改落实有关问题资金 2,128 万元，向纪检监察机关移送处理事项 1 项，被区领导批示审计信息、审计报告共 4 篇，有效发挥了“经济卫士”作用。			
指标类别	一级指标	二级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
产出指标	数量指标	审计项目数量	14	11	10	8	
	质量指标	查出问题	查处问题客观公正，佐证材料充分	查处问题客观公正，佐证材料充分。查出各类违规和管理不规范问题金额 39,683 万元，非金额计量问题 80 个，提出审计建议 29 条，审计期间整改金额 676 万元，积极促进整改落实有关问题资金 2,128 万元，向纪检监察机关移送处理事项 1 项，被区领导批示审计信息、审计报告共 4 篇。	10	10	
	时效指标	审计任务按时完成性	按照审计实施方案时间节点完成阶段性工作	项目均按照实施方案时间节点完成	10	10	
	成本指标	项目单位成本	18.57	14.82	10	10	
效益指标	社会效益	借助外聘机构的力量，采用科学的方法和手段进行审计，充分发挥审计监督职能，完成上级、区政府有关部门审计要求的内容。	社会效益以审加、度落政为社方推动单管善贯中策主。	认真履行审计监督职责，努力维护财政经济秩序、提高资金使用效益	10	10	

	经济效益	通过审计查出违规问题、浪费问题、管理不规范问题，并督促整改，促进增收节支、挽回损失金额，实现经济效益。	经济效益方面，以发现问题为主。	2020 年区审计局共开展审计（调查）项目 14 个，完成 11 个，查出各类违规和管理不规范问题金额 39,683 万元，非金额计量问题 80 个，提出审计建议 29 条，审计期间整改金额 676 万元，积极促进整改落实有关问题资金 2,128 万元，向纪检监察机关移送处理事项 1 项。	10	10	
	可持续影响指标	构建良好、廉洁的政治环境，从而更好地服务社会。	可持续方面，以审计整改率、审计成果利用情况为主。	审计积极促进整改落实有关问题资金 2,128 万元，保障辖区经济社会健康发展	10	10	
	服务对象满意度	满意程度	查出 70 个问题，提出审计建议 20 条。	查出各类违规和管理不规范问题金额 39,683 万元，非金额计量问题 80 个，提出审计建议 29 条	10	10	
总 分			97				

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。

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。

特别说明：第三、第四部分情况说明因金额转化为万元，四舍五入可能存在尾数误差。