

2023年度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、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：广州市白云区审计局2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：广州市白云区审计局2023年度部门决算情况 **说明**

第四部分：名词解释

第一部分：广州市白云区审计局概况

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

（六）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。

（七）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。

（八）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。

（九）完成区委、区政府和上级相关部门交办的其他任务。

（十）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、部门机构设置

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。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门广州市白云区审计局2023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（本级）、广州市白云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2023年度部门决算表

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	1,550.72	一、一般公共服务支出	31	915.12
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	147.74
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	175.98
	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	311.88
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,550.72	本年支出合计	57	1,550.72
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,550.72	总计	60	1,550.72

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：广州市白云区审计局

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	1,550.72	1,550.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	915.12	915.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	915.12	915.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	522.81	522.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	156.53	156.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	62.99	62.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	172.80	172.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	147.74	147.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	146.78	146.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	45.67	45.67	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	67.41	67.41	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	33.70	33.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.97	0.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.97	0.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	175.98	175.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	175.98	175.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	175.98	175.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	311.88	311.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	311.88	311.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	73.31	73.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	238.56	238.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：广州市白云区审计局

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	1,550.72	1,045.41	505.30	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	915.12	585.79	329.33	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	915.12	585.79	329.33	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	522.81	522.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	156.53	0.00	156.53	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	62.99	62.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	172.80	0.00	172.80	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	147.74	147.74	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	146.78	146.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	45.67	45.67	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	67.41	67.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.70	33.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.97	0.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.97	0.97	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	175.98	0.00	175.98	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	175.98	0.00	175.98	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	175.98	0.00	175.98	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	311.88	311.88	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	311.88	311.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	73.31	73.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	238.56	238.56	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市白云区审计局

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	1,550.72	一、一般公共服务支出	33	915.12	915.12	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	147.74	147.74	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	175.98	175.98	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	311.88	311.88	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,550.72	本年支出合计	59	1,550.72	1,550.72	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,550.72	总计	64	1,550.72	1,550.72	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市白云区审计局

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	1,550.72	1,045.41	505.30
201	一般公共服务支出	915.12	585.79	329.33
20108	审计事务	915.12	585.79	329.33
2010801	行政运行	522.81	522.81	0.00
2010804	审计业务	156.53	0.00	156.53
2010850	事业运行	62.99	62.99	0.00
2010899	其他审计事务支出	172.80	0.00	172.80
208	社会保障和就业支出	147.74	147.74	0.00
20805	行政事业单位养老支出	146.78	146.78	0.00
2080501	行政单位离退休	45.67	45.67	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.41	67.41	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.70	33.70	0.00
20808	抚恤	0.97	0.97	0.00
2080801	死亡抚恤	0.97	0.97	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	175.98	0.00	175.98
21507	国有资产监管	175.98	0.00	175.98
2150799	其他国有资产监管支出	175.98	0.00	175.98
221	住房保障支出	311.88	311.88	0.00
22102	住房改革支出	311.88	311.88	0.00
2210201	住房公积金	73.31	73.31	0.00
2210203	购房补贴	238.56	238.56	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：广州市白云区审计局

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	847.34	302	商品和服务支出	64.82
30101	基本工资	105.52	30201	办公费	5.38
30102	津贴补贴	362.74	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	177.24	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	21.78	30205	水费	1.14
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	67.41	30206	电费	10.39
30109	职业年金缴费	33.70	30207	邮电费	6.50
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	0.13
30112	其他社会保障缴费	2.45	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	73.31	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	4.30
30199	其他工资福利支出	3.19	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	133.05	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.32
30302	退休费	105.91	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	0.97	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.56
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	5.91
30309	奖励金	0.90	30229	福利费	8.70

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.17
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	17.26
30399	其他对个人和家庭的补助	25.28	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	2.07
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.20
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.20
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	980.40		公用经费合计	65.01

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：广州市白云区审计局

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。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：广州市白云区审计局

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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广州市白云区审计局

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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00	1.17	0.00	1.17	0.00	1.17	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：广州市白云区审计局2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市白云区审计局2023年度总收入1,550.72万元，其中本年收入1,550.72万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,550.72万元，比上年决算数减少29.62万元，下降1.9%。主要变动情况：一是厉行节约，降低审计业务工作经费项目支出；二是根据实际情况，本年度未列支死亡抚恤金；三是在职人员的职位变动，提升了人员经费。

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0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

广州市白云区审计局2023年度总支出1,550.72万元，其中本年支出1,550.72万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,045.41万元，比上年决算数减少16.81万元，下降1.6%。主要变动情况：一是根据实际情况，本年度未列支死亡抚恤金；二是在职人员的职位变动，提升了人员经费。

2. 项目支出505.3万元，比上年决算数减少12.82万元，下降2.5%。主要变动情况：厉行节约，降低审计业务工作经费项目支出。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

广州市白云区审计局2023年度财政拨款收入合计1,550.72万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,550.72万元，比上年决算数减少29.62万元，下降1.9%；主要变动情况：一是厉行节约，降低审计业务工作经费项目支出；二是根据实际情况，本年度未列支死亡抚恤金；三是在职人员的职位变动，提升了人员经费；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）2023年度财政拨款支出说明

广州市白云区审计局2023年度财政拨款支出合计1,550.72万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,550.72万元，比年初预算数增加162.49万元，增长11.7%；主要变动情况：一是区财政暂只安排了审计业务工作经费项目上半年支出；二是区财政暂只安排了监事会成员上半年的工资福利费用支出；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--（基数为0，

不可比)；主要变动情况：与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

广州市白云区审计局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.17万元，完成全年预算1.8万元的64.8%，比上年决算数增加0.6万元，增长107.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.17万元，完成预算1.8万元的64.8%，比上年决算数增加0.6万元，增长107.9%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为1.17万元，完成预算1.8万元的64.8%，比上年决算数增加0.6万元，增长107.9%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：一是比上年度多支付了2023-2024年度的车载GPS费用；二是本年度外地调研次数多，涉及四个镇的审计项目使用公车比较多，燃油费增加；三是本年度车辆保养项目比往年多，保养费增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出1.17万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.17万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出1.17万元，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、实施审计工作等。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。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

2023年度本部门机关运行经费支出60.61万元，比上年决算数增加2.84万元，增长4.9%。主要增减变动情况是：一是本年度对多个办公室进行了装修维护；二是公务用车的车载GPS费、燃油费、保养费比上年增加。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额155.1万元，其中：政府采购货物支出11.62万元、政府采购工程支出3.87万元、政府采购服务支出139.61万元。授予中小企业合同金额155.1万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额151.23万元，占授予中小企业合同金额的97.5%；货物采购授予中小企业合同金

额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，机要通信用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中二级项目4个，共涉及资金505.3万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“审计业务工作经费”“国有企业监事会专项”等2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出332.51万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，两个项目均较好地完成了年初设定的各项指标值，充分发挥审计监督职能作用，实现国有资产保值增值，自评结果为优秀。

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1550.72万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，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，提升了部门预算绩效管理广度和深度，自评结果为优秀。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及审计业务工作经费、政府雇员工资费用、政府雇员公用经费、国有企业监事会专项等4个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数1558.55万元，执行数1550.72万元，完成预算的99.5%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：助力区委、区政府重点工作推进，促进经济高质量发展，促进提高财政资金使用效益，扎实推进财政审计全覆盖。聚焦领导干部履职尽责，聚焦稳就业，保基本民生，强化审计整改监督。聚焦防范化解重大风险，促进国有资产保值增值。2023年，共实施审计计划项目21个，审计了134个镇街、部门和企业。通过审计查出预算绩效、财政收支、工程管理等 方面主要问题金额2.35亿元，盘活财政资金1.61亿元，促进政府过紧日子、提高财政资金质效。向被审计单位或有关部门提出审计建议47条，促进被审计单位建立健全规章制度32项，制定整改措施9项。审计移送问题线索1项，涉及金额3,722.63万元。继2022年荣获全国优秀审计项目三等奖后，今年又获评庆祝审计机关成立40周年研讨会征文全省三等奖、优秀组织奖，全省审计机关先进工作者等多项省级荣誉，及2023年广州地区新闻宣传业务技能竞赛通讯二等奖、三等奖等市级荣誉，在区人大首次对全区22个职能部门关于2023年度政府工作目标任务完成情况的满意度测评中名列前茅，审计工作取得历史性突破。在发挥区属国企监事会作用上提质增效，列席企业决策会议139次，提出建议571条，采纳率超99%，对企业年度审计报告提出建议33条，对征求意见文件提出建议90条。发现的问题主要有：一般公共预算支出年度平均执行率58.27%，处于偏低水平；采购意向公开完整性、及时性不合规。下一步改进措施主要有：合理安排月度支出工作，加快支出执行进度；及时完整反映采购意向。

审计业务工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为160万

元，执行数为156.53万元，完成预算的97.83%。项目绩效目标完成情况主要是：2023年，共实施审计计划项目21个，审计了134个镇街、部门和企业。通过审计查出预算绩效、财政收支、工程管理等方面主要问题金额2.35亿元，盘活财政资金1.61亿元，促进政府过紧日子、提高财政资金质效。向被审计单位或有关部门提出审计建议47条，促进被审计单位建立健全规章制度32项，制定整改措施9项。审计移送问题线索1项，涉及金额3,722.63万元。发现的问题主要有：外聘事务所人员因项目实施时间短，对部分法律法规了解还不够透彻，导致后期查出问题后需要花大量时间整理法规；审计组缺乏深挖细究的晋升，许多问题只停留于问题的表象，没有对问题背后产生的原因及其后果进行进一步核查；项目效益有待提高。下一步改进措施主要有：聘请事务所人员参与审计前因建立项目相关的法规库，审计项目开展时因根据实际情况及时更新和整理法规库，项目完成后应妥善保存，便于下次工作的开展；发现审计疑点后应及时整理汇总所有相关材料，从相关材料中提供汇总、分析、集体讨论等方式，发现问题背后所产生的原因，并及时披露与提出可行性建议；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，在有限审计时间中抓住重点内容进行审计。审计实施过程中做好统筹，加强对外聘事务所的管理，把握审计现场进度，对审计发现问题要分析原因，更好提出审计建议为被审计单位服务。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。