

# 2019 年广州市天河区审计局 部门决算

# 目 录

## 第一部分 广州市天河区审计局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 广州市天河区审计局 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

## 第三部分广州市天河区审计局 2019 年部门决算情况

### 说明

## 第四部分广州市天河区审计局 部门整体绩效管理情况

## 第五部分 名词解释

# 第一部分 广州市天河区审计局概况

## （一） 部门主要职责

广州市天河区审计局的主要职责是：

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务收支的真实、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实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、省、市、区重大政策措施和宏观调控部署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. 制定并组织实施全区审计工作发展规划、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支出情况审计报告。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、决算和其他财政收支，专项资金管理和使用情况及其绩效；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；区属国有企业和金融机构及区政府规定的区属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，区驻外非经营性机构的财务收支；区政府部门管理的和其他单位受区政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；法律法规规定应当由区审计局审计的其他事项。

5. 按规定对权限范围内的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局审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 协同有关部门建立分类科学、权责一致的审计人员管理

制度。

10. 推广信息技术在审计领域的应用。

11. 完成区委、区政府和上级相关部门交办的其他任务。

## **（二） 部门决算单位构成**

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分 广州市天河区审计局 2019年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门：广州市天河区审计局

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	1018.25	一、一般公共服务支出	27	654.57
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	124.34
	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	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	239.33
	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
<b>本年收入合计</b>	23	1018.25	<b>本年支出合计</b>	49	1018.25

## 收入支出决算总表

部门：广州市天河区审计局

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	0.53	年末结转和结余	51	0.53
<b>总计</b>	26	1018.78	<b>总计</b>	52	1018.78

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。



## 收入决算表

部门：广州市天河区审计局

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	1018.25	1018.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	654.57	654.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	652.52	652.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	490.45	490.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	5.28	5.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	156.79	156.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	1.05	1.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	1.05	1.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：广州市天河区审计局

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	1018.25	1018.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	124.34	124.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	124.34	124.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	124.34	124.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	239.33	239.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	239.33	239.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.00	42.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	197.34	197.34	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。

## 支出决算表

部门：广州市天河区审计局

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	1018.25	854.12	164.13	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	654.57	490.45	164.13	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	652.52	490.45	162.08	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	490.45	490.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	5.28	0.00	5.28	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	156.79	0.00	156.79	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	1.05	0.00	1.05	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	1.05	0.00	1.05	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	124.34	124.34	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：广州市天河区审计局

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	1018.25	854.12	164.13	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	124.34	124.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位 离退休	124.34	124.34	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	239.33	239.33	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	239.33	239.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.00	42.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	197.34	197.34	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。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市天河区审计局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1018.25	一、一般公共服务支出	28	654.57	654.57	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	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	124.34	124.34	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	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市天河区审计局

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
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	239.33	239.33	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
<b>本年收入合计</b>	23	1018.25	<b>本年支出合计</b>	50	1018.25	1018.25	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	0.53	年末财政拨款结转和结余	51	0.53	0.53	0.00
一般公共预算财政拨款	25	0.53		52			

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市天河区审计局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
<b>总计</b>	27	1018.78	<b>总计</b>	54	1018.78	1018.78	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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市天河区审计局

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	1018.25	854.12	164.13
201	一般公共服务支出	654.57	490.45	164.13
20108	审计事务	652.52	490.45	162.08
2010801	行政运行	490.45	490.45	0.00
2010802	一般行政管理事务	5.28	0.00	5.28
2010804	审计业务	156.79	0.00	156.79
20129	群众团体事务	1.05	0.00	1.05
2012999	其他群众团体事务支出	1.05	0.00	1.05
20136	其他共产党事务支出	1.00	0.00	1.00
2013699	其他共产党事务支出	1.00	0.00	1.00
208	社会保障和就业支出	124.34	124.34	0.00
20805	行政事业单位离退休	124.34	124.34	0.00



## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市天河区审计局

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	1018.25	854.12	164.13
2080501	归口管理的行政单位离退休	124.34	124.34	0.00
221	住房保障支出	239.33	239.33	0.00
22102	住房改革支出	239.33	239.33	0.00
2210201	住房公积金	42.00	42.00	0.00
2210203	购房补贴	197.34	197.34	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：广州市天河区审计局

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	465.77	302	商品和服务支出	56.60
30101	基本工资	57.86	30201	办公费	13.22
30102	津贴补贴	220.93	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	5.04	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.19
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.79	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	14.17	30207	邮电费	0.16
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	0.00
30112	其他社会保障缴费	16.88	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	48.82	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.12
30199	其他工资福利支出	71.28	30214	租赁费	2.32

## 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	331.74	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	104.60	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	0.00	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	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	8.50
30309	奖励金	9.54	30229	福利费	10.07
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.64
30399	其他对个人和家庭的补助	217.61	30239	其他交通费用	10.82
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	10.57
			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：广州市天河区审计局

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

## 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	797.52		公用经费合计	56.60

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。

## 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
2.40	0.00	2.00	0.00	2.00	0.40	0.64	0.00	0.64	0.00	0.64	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。

## 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
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
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：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。



## 非税收入征缴情况表

部门：广州市天河区审计局

单位：万元

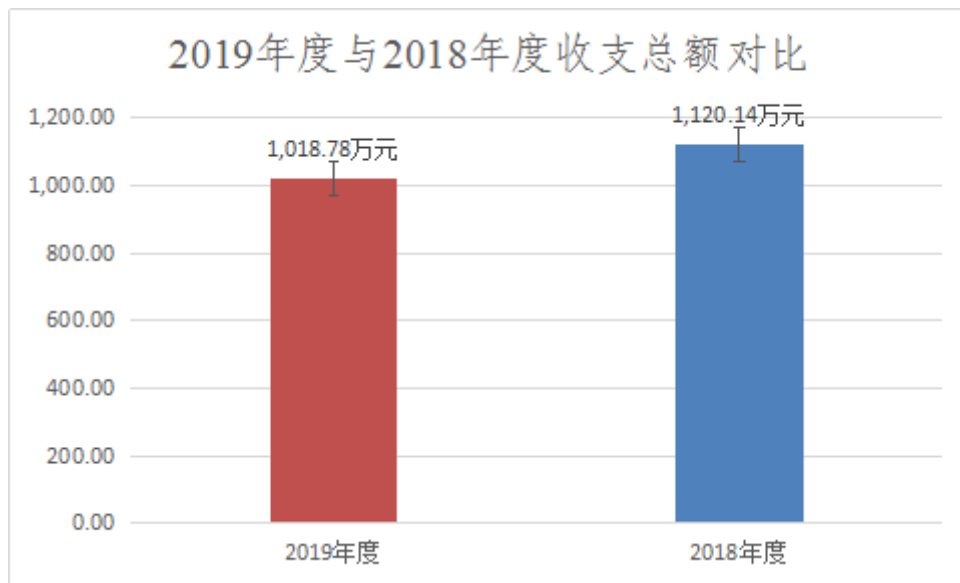
科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	5.03	5.03	0.00
一、政府性基金收入	0.00	0.00	0.00
二、专项收入	0.00	0.00	0.00
三、行政事业性收费收入	0.00	0.00	0.00
四、罚没收入	0.00	0.00	0.00
五、国有资本经营收入	0.00	0.00	0.00
六、国有资源（资产）有偿使用收入	5.03	5.03	0.00
利息收入	0.24	0.24	0.00
其他利息收入	0.24	0.24	0.00
非经营性国有资产收入	4.79	4.79	0.00
行政单位国有资产处置收入	4.79	4.79	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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度非税收入征缴情况。

### 第三部分 广州市天河区审计局 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

广州市天河区审计局 2019 年度收、支总计 1018.78 万元。与 2018 年相比，收、支总计各减少 101.36 万元，下降 9.05%。主要是坚持节约和绩效的原则，主动压缩审计现场时间及通过广泛利用大数据审计、整合资源等方式提高工作效率，减少项目支出；同时树立过紧日子思想严控一般性支出，节约办公费用。



#### (一) 年度收入总体情况

广州市天河区审计局 2019 年度总收入 1018.78 万元，其中本年收入 1018.25 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1018.25 万元，比上年决算数减少 96.99 万元，下降 8.70%，主要变动情况：一是坚持节约和绩效的原则，主动压缩审计现场时间及通过广泛利用大数据审

计、整合资源等方式提高工作效率，减少项目支出；二是树立过紧日子思想严控一般性支出，节约办公费用。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 0.00 万元，比上年决算数减少 0.45 万元，下降 100.00%，主要变动情况：二次分配的资金纳入预算管理，通过授权方式拨付到位。

## （二）年度支出总体情况

广州市天河区审计局 2019 年度总支出 1018.78 万元，其中本年支出 1018.25 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 854.12 万元，比上年决算数减少 2.40 万元，下降 0.28%，主要变动情况：树立过紧日子思想严控一般性支出，节约办公费用支出。

2. 项目支出 164.13 万元，比上年决算数减少 96.97 万元，下降 37.14%，主要变动情况：坚持节约和绩效的原则，主动压缩审计现场时间及通过广泛利用大数据审计、整合资源等方式提高工作效率，减少费用支出。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 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

广州市天河区审计局 2019 年度财政拨款收入合计 1018.25 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1018.25 万元，比上年决算数减少 96.99 万元，下降 8.70%，主要变动情况：一是坚持节约和绩效的原则，主动压缩审计现场时间及通过广泛利用大数据审计、整合资源等方式提高工作效率，减少项目支出；二是树立过紧日子思想严控一般性支出，节约办公费用，减少基本支出；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年决算数持平。

### （二）2019 年度财政拨款支出说明

广州市天河区审计局 2019 年度财政拨款支出合计 1018.25 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1018.25 万元，比年初预算数增加 70.80 万元，增长 7.47%；主要变动情况：根据相关政策要求调增；政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0.00 万元，与年初预算数持平。

分功能科目看，一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）490.45 万元，占 48.17%，主要用于在职人员经费、局机关日常办公经费等支出；

一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）5.28万元，占0.52%，主要用于审计业务管理工作等支出；

一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）156.79万元，占15.40%，主要用于开展审计业务工作经费、采购办公设备等支出；

一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）1.05万元，占0.10%，主要用于高校优秀大学生培育工作等支出；

一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）1.00万元，占0.10%，主要用于局机关退休人员管理工作等支出；

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）124.34万元，占12.21%，主要用于局机关退休人员退休工资以及退休人员管理等支出；

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）42.00万元，占4.12%，主要用于按国家政策规定为干部职工缴纳住房公积金单位负担部分的支出；

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）197.34万元，占19.38%，主要用于按国家政策规定向干部职工发放的住房补贴支出。

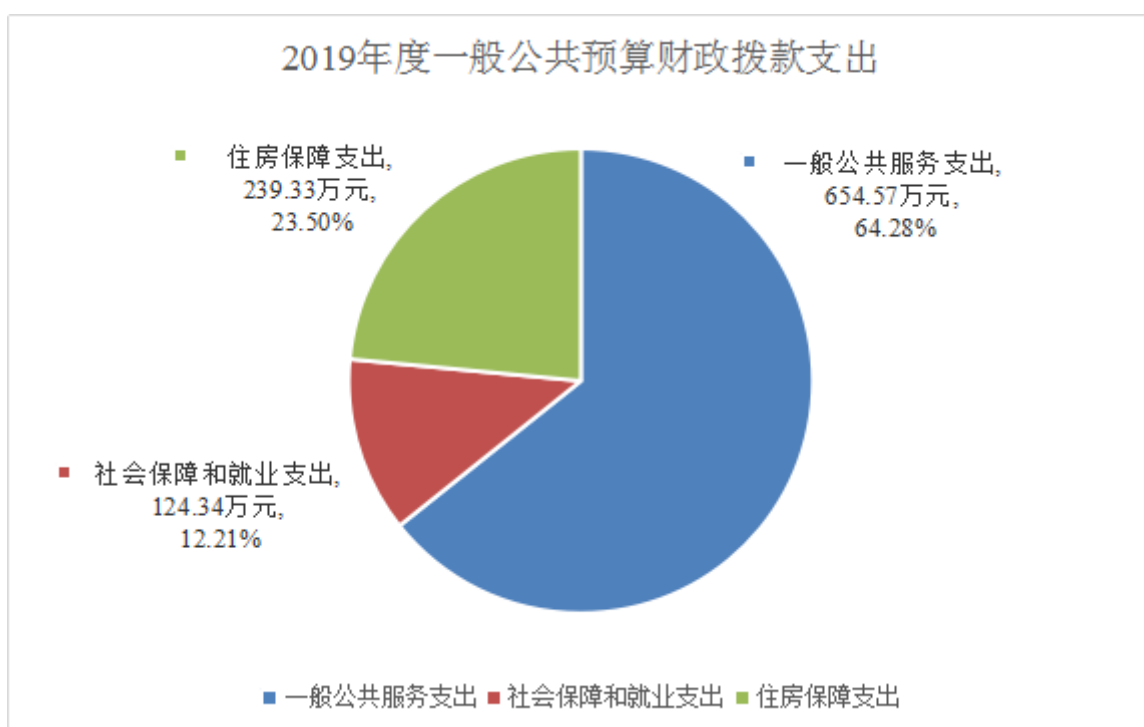
### （三）2019年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

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 1018.25 万元，占本年支出合计的 100.00%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 96.93 万元，下降 8.69%。主要原因：坚持节约和绩效的原则，主动压缩审计现场时间及通过广泛利用大数据审计、整合资源等方式提高工作效率，减少项目支出。

主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）654.57 万元，占 64.28%；社会保障和就业支出（类）124.34 万元，占 12.21%；住房保障支出（类）239.33 万元，占 23.50%。



## 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 947.45 万元，支出决算 1018.25 万元，完成年初预算的 107.47%。其中：

(1) 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）490.45 万元，完成年初预算的 101.21%。预决算产生差异的主要原因是干部职务变动，人员经费变动导致支出较年初预算有所增加，已于年中进行了预算调整。

(2) 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）5.28 万元，完成年初预算的 96.00%。

(3) 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）156.79 万元，完成年初预算的 95.98%。

(4) 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）1.05 万元，完成年初预算的--%（预算数基数为 0，不可比）。预决算产生差异的主要原因是该项经费为团区委二次分配的高校优秀大学生培育工作专项经费。

(5) 一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）1.00 万元，完成年初预算的--%（预算数基数为 0，不可比）。预决算产生差异的主要原因是该项经费为区委老干部局二次分配的离退休干部管理工作经费。

(6) 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）124.34 万元，完成年初预算

的 152.56%。预决算产生差异的主要原因是根据相关政策要求调增，已于年中进行了预算调整。

(7) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）42.00 万元，完成年初预算的 100.00%。

(8) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）197.34 万元，完成年初预算的 115.74%。预决算产生差异的主要原因是根据相关政策要求调增，已于年中进行了预算调整。

#### **（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 854.12 万元，比年初预算数增加 75.52 万元，完成年初预算的 109.70%。主要原因：人员经费根据相关政策要求调增，已于年中进行了预算调整。

其中，人员经费 797.52 万元，主要包括工资福利支出 465.77 万元、对个人和家庭的补助 331.74 万元；公用经费 56.60 万元，包括商品和服务支出 56.60 万元、其他资本性支出 0.00 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 0.00 万元。



支出 0.00 万元，与 2018 年度相比增加 0.00 万元，增长--%（上年基数为 0，不可比）；比年初预算数增加 0.00 万元，完成年初预算的--%（预算数基数为 0，不可比）。其中基本支出 0.00 万元，项目支出 0.00 万元。

## 2. 政府性基金预算财政拨款支出决算的具体情况

本部门 2019 年无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

广州市天河区审计局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.64 万元，完成预算 2.40 万元的 26.67%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 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 0.64 万元，完成预算 2.00 万元的 32.00%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.40 万元的 0.00%。

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

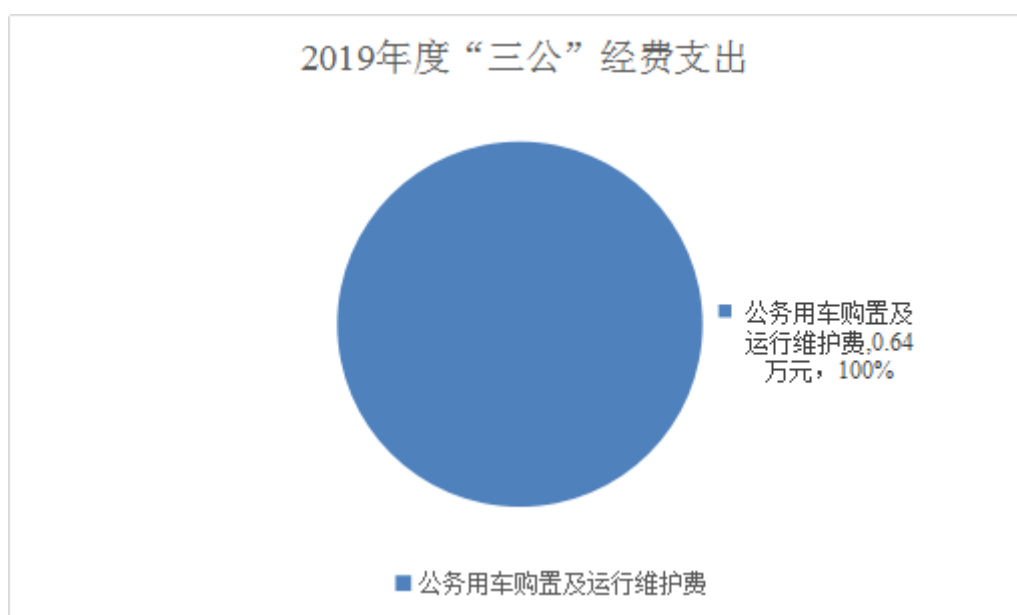
2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出 0.64 万元，占 100.00%；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%。具体情况

如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排局机关 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 0.64 万元。其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0.64 万元，2019 年局机关公务用车保有量为 3 辆，主要用于机要通信。

3. 公务接待费支出 0.00 万元。主要用于无。2019 年，局机关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。部门 2019 年度会议费决算 0.00 万元，与年初预算相比，减少 0.50 万元，完成预算 0.50

万元的 0.00%。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，严格控制会议数量和规模，充分利用政府机关大院内部场地、采取视频会议等，节约会议开支。

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 56.60 万元，比年初预算数减少 18.09 万元，降低 24.22%。主要增减变动情况是：树立过紧日子思想，坚持厉行节约，积极做好一般性支出压减工作，减少运行经费支出。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2019 年本部门政府采购支出总额 123.15 万元，其中：政府采购货物支出 0.15 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 123 万元。授予中小企业合同金额 123.15 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 123.15 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

##### **（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 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 2 辆，其他用车主要是封存车辆，待拍卖结算。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 5.03 万元，纳入预算管理已缴国库 5.03 万元；纳入财政专户管理已缴国库 0.00 万元。其中：政府性基金收入 0.00 万元，占 0.00%，包括：无；专项收入 0.00 万元，占 0.00%，包括：无；行政事业性收费收入 0.00 万元，占 0.00%，包括：无；罚没收入 0.00 万元，占 0.00%，包括：无；国有资本经营收入 0.00 万元，占 0.00%，包括：无；国有资源（资产）有偿使用收入 5.03 万元，占 100.00%，包括：行政单位国有资产处置收入 4.79 万元、其他利息收入 0.24 万元；捐赠收入 0.00 万元，占 0.00%，包括：无；政府住房基金收入 0.00 万元，占 0.00%，包括：无；其他收入 0.00 万元，占 0.00%，包括：无。

## 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绩效等各项管理工作，对部门整体支出绩效和项目预算绩效进行自评，尤其对项目支出绩效目标实现情况实行过程监督，强化支出责任和效率，提高财政资金的使用效益。

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，由各业务科室根据工作任务提出经费需求并预设项目目标，局办公室汇总部门整体支出预算情况、编制整体目标。年中各项目根据预算安排及已编制的目标列支费用，并实时监控预算执行情况和绩效目标完成情况。通过对绩效目标的有效管理，使部门预算安排更加客观合理，提升了部门预算管理的科学化、精细化水平，优化了财政资金配置，提高了资金使用效益。

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 156.79 万元，其中 500 万以上的项目 0 项、涉及资金 0.00 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的推动作用。

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 156.79 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 3 个，共 156.79 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 0.00 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0.00%。

（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、绩效目标设置客观，项目管理较完善。

### （三）以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

#### 1.项目绩效自评报告

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：

#### “天河区审计局审计专项经费”项目绩效评价报告

##### ①项目概况

**项目基本情况：**项目经费主要用于完成计划安排及上级授权或下达的审计项目等工作费用支出，包括聘请审计人员、聘请法律顾问、开展内审指导及法制宣传、业务培训以及各业务科室完

成审计项目所需的经费支出等。

**项目资金情况：**“天河区审计局审计专项经费”项目年初预算 156.30 万元，调整后预算 150.48 万元，预算调整率 3.72%，支出决算数为 150.48 万元，预算执行率 100%。

## ②项目绩效情况

**项目绩效目标：**聚焦区委、区政府中心工作，完成重大政策措施落实情况、民生专项资金情况、党政主要领导干部经济责任履行情况等 26 个审计项目，履行部门职责，发挥审计监督与服务的作用。

**项目绩效目标完成情况：**2019 年我局围绕区委、区政府和上级审计机关的中心工作，聚焦主业主责，全面依法履行审计职责，充分发挥审计监督与服务作用。全年完成审计任务共 30 个，其中：计划内审计（调查）项目 26 个，区委、党委及相关部门交办事项 2 件，配合上级审计机关开展审计项目 1 个，市审计局组织的异地同步审计项目 1 个。已完成项目绩效目标。

一是审计项目计划完成数量指标，年初指标值是 26 个，指标值完成 30 个，完成率 115.38%，超过预设指标值；

二是收到申诉、行政复议、行政诉讼等数量指标，年初指标值为 0 份，指标完成值为 0 份，达到预设指标值。

## ③存在问题

一是绩效指标设置得不够细化、量化；二是聘请社会审计力量的费用按实际工作量进行结算，第一季度项目经费支出执行率

较低，未达区的序时进度，费用集中在第二至第四季度，在一定程度上影响了支出的均衡性。

#### ④相关建议

一是进一步细化绩效指标，尽可能以量化形式反映；二是强化预算管理，同步推进工作计划和资金支出计划，牢固树立过紧日子的思想，根据年度预算安排和项目实际情况，及时提出支付申请，完成审计任务的同时，注重提高支出进度和财政资金效益。

## 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 1018.25 万元，其中一般公共预算支出 1018.25 万元。从评价情况来看，我局较好完成了 2019 年应履行的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。有关列表内容如下：

部门整体财政支出	支出总额（万元）	1018.25	部门整体预算完成率：	100%
	其中：一般公共预算支出	1018.25		
年度目标	部门整体支出目标		部门整体目标完成情况	
	按照上级审计机关的工作部署，聚焦区委、区政府中心工作，坚持稳中求进工作总基调，做好审计项目审计组织方式“两统筹”，大力推进审计全覆盖，坚定不移走高质量内涵式审计发展路子，充分发挥审计在促进经济高质量发展、促进全面深化改革、促进权力规范运行、促进反腐倡廉的积极作用。		2019 年全年共完成审计任务 30 个，其中：计划内审计（调查）项目 26 个，区委、党委及相关部门交办事项 2 件，配合上级审计机关开展审计项目 1 个，市审计局组织的异地同步审计项目 1 个。年度内提交审计报告和整改函 35 份、向区政府报送审计专报 1 份、向被审计单位发出提醒函 7 份；向区委和区政府报送审计信息共计 74 篇、较上年的 32 篇提高了 137.5%，被批示率为 66.7%，较上年提高了 21 个百分点，在确保改革发展重大政策落实、保障经济社会健康发展、推动党风廉政建设等方面发挥了作用。	



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)
按要求完成2019年审计计划项目和区委、区政府、上级审计机关安排的其他工作。	聚焦区委、区政府中心工作,完成重大政策措施落实情况、民生专项资金情况、党政主要领导干部经济责任履行情况等26个审计项目,履行部门职责,发挥审计监督与服务的作用。	2019年围绕区委、区政府和上级审计机关的中心工作,聚焦主业主责,完成审计任务共30个,其中:计划内审计(调查)项目26个,区委、党委及相关部门交办事项2件,配合上级审计机关开展审计项目1个,市审计局组织的异地同步审计项目1个,全面依法履行审计职责,充分发挥审计监督与服务作用,已完成项目绩效目标。	150.48
按要求对已达到报废年限的部分办公设备进行报废更新;根据上级审计机关统一部署,加快审计信息化建设。	对2019年已达到报废条件的碎纸机、打印机等办公设备进行报废更新,购置审计专网安全U盘、保密室办公家具,规范保密室建设,保障日常办公需要。	2019年购置了碎纸机、打印机、办公桌椅、审计专网安全U盘等,并支付了保密室改造预付款,保障了日常办公需要,已完成项目绩效目标。	5.16
对现有办公用房进行布局调整、优化改造。	对办公用房进行布局调整、优化改造,实现本局办公场所利用率最大化。	2019年按照整合资源、优化配置、集中办公的原则,在工程已验收的前提下按规定支付尾款及质保金,进一步提高了办公场所的利用率,已完成项目绩效目标。	1.16

### (一) 2019年度工作完成情况

2019年,以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,围绕区委、区政府和上级审计机关的中心工作,以促进社会经济发展为己任,聚焦打造活力新天河、实现“四个出新出彩”和推进粤港澳大湾区建设,聚焦主业主责,全面依法履行审计职责,较好地完成了各项工作任务。本年度共完成审计任务30个,其中:计划内审计(调查)项目26个,区委、党委及相关部门交办事项2件,配合上级审计机关开展审计项目1个,市审计局组织的异地同步审计项目1个。年度内提交审计报告和整改函35份,提出审计建议39条;向区委和区政府报送审计信息74篇,

向区政府报送审计专报 1 份，向被审计单位发出提醒函 7 份。在确保改革发展重大政策落实、保障经济社会健康发展、推动党风廉政建设等方面发挥了作用。

## 1. 夯实党建工作，深化从严治党。

(1) 持续加强政治理论和业务学习。一是坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以党组理论学习中心组学习、“三会一课”为抓手，深入学习习近平总书记对广东工作、审计工作的重要讲话及重要指示批示精神，始终把政治建设摆在首位，把“两个维护”贯穿到审计工作全过程和各环节，并着重学习“乡村振兴”“粤港澳大湾区发展规划纲要”和“形式主义官僚主义专项整治”等内容。二是坚决贯彻“守初心、担使命，找差距、抓落实”的总要求，有序推进学习教育、调查研究、检视问题、整改落实四项重点措施，同步夯实党建基础工作，逐步完善组织建设，促进党建工作再提升。三是积极利用市局“初心不改·使命传承——新中国审计 70 年巡礼”宣传展板，在局内公共区域展示，大力宣传新时代的审计工作，增强初心使命教育的吸引力和感染力。

(2) 局领导班子发挥“头雁”作用，组织召开党组会议、班子会、支委会，及时对“抓早抓小”“形式主义官僚主义专项整治”“意识形态”等工作进行研究落实，持之以恒抓正风肃纪，层层压实从严治党主体责任，充分发挥党支部的战斗堡垒作用。

## 2. 全面深化改革，发挥区委审计办职责作用。

(1) 配合区委落实“审计管理体制改革”要求、做好区审计委员会组建工作，并筹备召开了区委审计委员会第一次会议，进一步加强了党对审计工作的领导。严格按照审计计划、执行、

审理、整改“四分离”要求划分科室职责，对机构改革后内设机构人员进行调整，确保各项工作顺利衔接；深化审计人员改革，认真落实上下联通，积极反映我区对公开招聘审计助理办法的意见，逐步打造天河区审计力量第二梯队，有效充实审计力量。

(2) 按照区属国有企业深化改革的统一部署，探索建立审计机关派驻国有企业专员制度。积极与区国资局对接，了解区属各企业相关情况；深入企业，掌握企业监事会制度及企业发展基本情况；与上级部门和兄弟区对接，掌握改革最新动态；主动征求多方意见，拟定《广州市天河区审计局派驻区属国有企业审计专员办事处管理暂行规定（送审稿）》，以期发挥派驻审计专员事前预防、事中监督的派驻优势。

### 3. 强化绩效管理，提升审计质量。

(1) 做好审计“两统筹”，探索研究型审计。一是积极推进各类审计项目的统筹，采取融合式、嵌入式、“1+N”等审计项目组织方式，加强审计计划工作管理，力求“一审多项”“一审多果”“一果多用”。二是对审计项目执行情况进行全程精细化管理，处理好项目数量和质量的关系，强化审计组织方式统筹，压缩现场审计工作时间，减少进点次数，保障各审计项目按计划推进。三是在审计项目进点前充分做好审前调查、分析研判，科学编制审计实施方案，并在全局会议上开展讨论研究，围绕区委区政府重点工作部署，把握审计方向，突出审计重点，探索研究型审计，提升审计成果。

(2) 利用数字化审计，推进审计全覆盖。一方面，派员参加市局大数据审计分析团队的跟班学习，并组织本局数据分析小

组开展学习交流，不断提升大数据审计能力；另一方面，按照“总体分析，系统研究，发现疑点，分散核实，精准定位”的数据化审计思路，首次实现了对全区 76 个单位的预算审计全覆盖，为经责审计、专项审计等推送审计疑点，建立定期报告与信息共享机制，加强多部门沟通，增强审计的精准度和审计效率。

（3）深化审计整改，加强审计服务。一是完成审计回访和审计整改检查。审计监督与纪检监督、人大监督、财政监督相结合，坚持内外监督形成合力；本着“监督与服务并举、监管与指导并重”的原则，与回访单位进行座谈交流，并就被审计单位整改过程中遇到的困难进行指导；归纳共性问题，促进整改落到实处，提高审计回访成效。二是增强服务意识和能力，日常工作中加强对区属单位相关工作的指导，做到“单位有所呼，审计有所应”；对区属单位开展的内审工作予以指导，逐步促进内审工作规范化。

（4）创新审计方式方法，提升工作效能。一是在审计职责四分离的基础上，进一步优化审计流程，修订《天河区审计局审计项目质量控制及审理办法》，明确各环节内容、程序和责任等，审理工作有章可循。二是充分发挥审计项目检查评比小组作用，制定检查评比量化指标，每季度对每个审结项目进行评比，做实审计质量检查，倒逼审计质量提升。三是注重审计档案和审计工作报告质量的提升，对审计档案进行“瘦身”；审计工作报告适应新形势、新要求，突出重点，涵盖七大板块内容，得到了区人大常委会的充分肯定。

## （二）今后努力的方向

### 1. 夯实机关党建，强化党风廉政建设。

继续深入学习贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，学习贯彻习近平总书记视察广东重要讲话精神，坚持以党建工作为引领，着力服务中心、建设队伍，努力提升党组织组织力和党建工作水平，坚持“以党建促审计，以审计强党建”的理念，将党建工作与审计工作同部署，为发挥审计监督职能提供坚强组织保证，力促审计工作新发展。同时，狠抓机关作风建设，针对审计项目实施中存在的薄弱环节，坚持以制度倒逼落实，把执行审计“四严禁”工作要求和“八不准”工作纪律情况，纳入“两个责任”检查落实考核范围，加大奖惩力度，让党风廉政建设始终贯彻到审计工作中。

### 2. 坚持履职尽责，持续推进审计监督各项工作。

围绕法定职责、上级审计机关统一工作部署和区委、区政府中心工作，聚焦主责主业，依法履行审计监督和保障职责。科学制定审计项目计划；加强被审计单位资料收集，整合审计资源、提高审计效率；加大对重大民生工程的审计力度，持续推进国有企业改革，不断深化审计整改，配合市委、区委巡察办开展巡察活动；遵循“三个区分开来”，以“三个加大”助审计靶向精准，做到应审尽审、凡审必严、严肃问责。同时，牢固树立“科技强审”的审计理念，将加强审计信息化建设作为实现审计工作现代化的重要途径，不断拓展审计的深度和广度，着力提高审计工作的质量和效率。

## 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。