

2018 年广州市天河区审计局部门决算报 告

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 2018 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 2018 年部门决算情 况说明

第四部分 广州市天河区审计局 2018 年部门整体绩 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主要职责是：

1. 贯彻执行国家和省、市有关审计工作的方针政策、法律法规和有关规定，拟订本区审计监督的措施，制定审计业务规章制度和年度审计工作计划并组织实施，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。

2. 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。

3. 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、审计发现问题的纠正和处理结果报告；向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，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

（1）区本级预算执行情况和其他财政收支，区本级各部门（含直属单位）预算的执行情况和决算以及其他财政收支，专项资金管理和使用情况及其绩效。

（2）使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（3）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 and 决算。

（4）区属国有企业、区属国有资本占控股或主导地位的企业以及区属国有企业的境外的资产、负债和损益。

(5) 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。

(6) 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

(7) 法律法规规定应当由区审计局审计的其他事项。

5. 按规定对区属各部门、单位党政主要负责人，以及依法属于区审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

6. 组织实施对预算管理或国有资产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，督促纠正和处理审计发现的问题，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机关审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 承办区委、区政府和上级审计部门交办的其他事项。

(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 2018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、财政拨款收入	1	1115.24	一、一般公共服务支出	26	727.52
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	0.45	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	215.43
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	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	36	0.00
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	174.67
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
本年收入合计	22	1115.68	本年支出合计	47	1117.62
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

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
年初结转和结余	24	4.46	年末结转和结余	49	2.52
总计	25	1120.14	总计	50	1120.14

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

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	1115.68	1115.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.45
201	一般公共服务支出	725.59	725.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.45
20103	政府办公厅（室）及 相关机构事务	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.45
2010302	一般行政管理事务	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.45
20108	审计事务	724.25	724.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	466.35	466.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	2.01	2.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	255.89	255.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支 出	0.89	0.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支 出	0.89	0.89	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	1115.68	1115.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.45
208	社会保障和就业支 出	215.43	215.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	215.43	215.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	215.43	215.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	174.67	174.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	174.67	174.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	39.51	39.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	135.16	135.16	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	1117.62	856.52	261.10	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	727.52	466.42	261.10	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2.44	0.00	2.44	0.00	0.00	0.00
2010302	一般行政管理事务	2.44	0.00	2.44	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	724.20	466.42	257.78	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	466.42	466.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	2.01	0.00	2.01	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	255.76	0.00	255.76	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.89	0.00	0.89	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.89	0.00	0.89	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	1117.62	856.52	261.10	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	215.43	215.43	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	215.43	215.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	215.43	215.43	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	174.67	174.67	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	174.67	174.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	39.51	39.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	135.16	135.16	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	1115.24	一、一般公共服务支出	29	725.08	725.08	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	215.43	215.43	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	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	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	174.67	174.67	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	1115.24	本年支出合计	52	1115.18	1115.18	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.48	年末结转和结余	53	0.53	0.53	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.48		54			

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	27	0.00		55			
总计	28	1115.72	总计	56	1115.72	1115.72	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。

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	1115.18	856.52	258.66
201	一般公共服务支出	725.08	466.42	258.66
20108	审计事务	724.20	466.42	257.78
2010801	行政运行	466.42	466.42	0.00
2010802	一般行政管理事务	2.01	0.00	2.01
2010804	审计业务	255.76	0.00	255.76
20136	其他共产党事务支出	0.89	0.00	0.89
2013699	其他共产党事务支出	0.89	0.00	0.89
208	社会保障和就业支出	215.43	215.43	0.00
20805	行政事业单位离退休	215.43	215.43	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	215.43	215.43	0.00
221	住房保障支出	174.67	174.67	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	1115.18	856.52	258.66
22102	住房改革支出	174.67	174.67	0.00
2210201	住房公积金	39.51	39.51	0.00
2210203	购房补贴	135.16	135.16	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	437.26	302	商品和服务支出	67.30
30101	基本工资	49.21	30201	办公费	12.58
30102	津贴补贴	217.49	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.20
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	16.44	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.19
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	17.63	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	43.66	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	92.83	30214	租赁费	2.95

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	350.59	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	164.27	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	9.20
30309	奖励金	8.42	30229	福利费	10.45
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.99
30399	其他对个人和家庭的补助	177.90	30239	其他交通费用	11.10
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	18.64
			310	资本性支出	1.37

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
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.37
			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

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
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			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
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	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

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
			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	787.85		公用经费合计	68.67

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。

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
3.40	0.00	3.00	0.00	3.00	0.40	1.99	0.00	1.99	0.00	1.99	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。

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
2121100	农业土地开发资金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

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
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。

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	0.33	0.33	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	0.33	0.33	0.00
利息收入	0.30	0.30	0.00
其他利息收入	0.30	0.30	0.00
非经营性国有资产收入	0.03	0.03	0.00
行政单位国有资产处置收入	0.03	0.03	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 2018 年部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

广州市天河区审计局 2018 年度收、支总计 1120.14 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 49.02 万元，增长 4.58%。

(一) 年度收入总体情况

广州市天河区审计局 2018 年度总收入 1120.14 万元，其中本年收入 1115.68 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1115.24 万元，占 99.96%，比上年决算数增加 57.67 万元，增长 5.45%。主要变动情况：审计专项经费较 2017 年有所增加。

2. 上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，占 0.00%，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0.00 万元，占 0.00%，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0.45 万元，占 0.04%，比上年决算数减少 6.18 万元，下降 93.21%。主要变动情况：一是机关工会返拨的 2018 年工会经费直接返拨至本单位工会的独立账户，不再通过本单位账户核算；二是二次分配收入主要通过零余额账户拨付。

(二) 年度支出总体情况

广州市天河区审计局 2018 年度总支出 1120.14 万元，其中本年支出 1117.62 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 856.52 万元，占 76.64%，比上年决算数减少

47.79 万元，下降 5.28%。主要变动情况：退休人员养老待遇发放政策调整。

2. 项目支出 261.10 万元，占 23.36%，比上年决算数增加 98.74 万元，增长 60.82%。主要变动情况：为推进审计监督全覆盖，2018 年审计业务增加、专业需求多样化、工作量加大，审计专项经费支出增加。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，占 0.00%，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%，与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

广州市天河区审计局 2018 年度财政拨款收入合计 1115.24 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1115.24 万元，比上年决算数增加 57.67 万元，增长 5.45%；主要变动情况：审计专项经费较 2017 年有所增加；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，增长--%（上年基数为 0，不可比）。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

广州市天河区审计局 2018 年度财政拨款支出合计 1115.18 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1115.18 万元，比年初

预算数减少 56.54 万元，下降 4.83%；主要变动情况：退休人员养老待遇发放政策调整；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，增长--%（预算数基数为 0，不可比）。

分功能科目看，一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）466.42 万元，占 41.82%，主要用于局机关日常办公经费、车辆经费、人员经费等支出；一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）2.01 万元，占 0.18%，主要用于审计业务管理工作等支出；一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）255.76 万元，占 22.93%，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（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）0.89 万元，占 0.08%，主要用于局机关退休干部管理工作等支出；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）215.43 万元，占 19.32%，主要用于局机关退休人员退休工资以及退休人员管理等经费支出；住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）39.51 万元，占 3.54%，主要用于按国家政策规定向干部职工发放的住房公积金支出；住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）135.16 万元，占 12.12%，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。

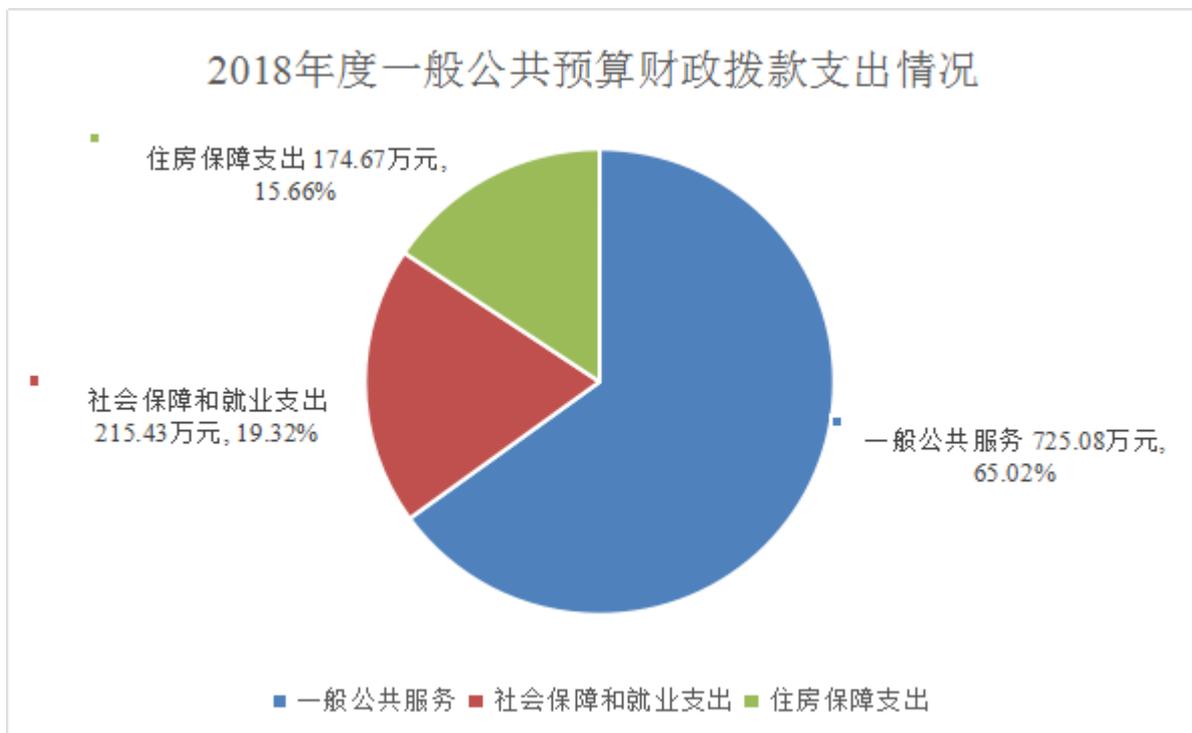
（三）2018 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2018 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，既包括使用本年从区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 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 1115.18 万元，占本年支出合计的 99.78%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 57.54 万元，增长 5.44%。主要原因：为推进审计监督全覆盖，2018 年审计业务增加、专业需求多样化、工作量加大，审计专项经费支出增加。

主要用于以下方面：一般公共服务（类）725.08 万元，占 65.02%；社会保障和就业支出（类）215.43 万元，占 19.32%；住房保障支出（类）174.67 万元，占 15.66%。



2. 一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 1171.72 万元，支出决算 1115.18 万元，完成年初预算的 95.17%。其中：

(1) 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）支出 466.42 万元，完成年初预算的 90.43%。

(2) 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）支出 2.01 万元，完成年初预算的 44.52%，为市审计局转移支付的审计专项工作经费。

(3) 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）支出 255.76 万元，完成年初预算的 116.47%。预决算产生差异的主要原因是为推进审计监督全覆盖，2018 年审计业务增加、专业需求多样化、工作量加大，审计专项经费支出增加，已于年中进行了预算调整。

(4) 一般公共服务（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）0.89 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工作经费。

(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 215.43 万元，完成年初预算的 68.91%。预决算产生差异的主要原因是退休人员养老待遇发放政策调整，经费支出相应减少，已于年中进行了预算调整。

(6) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 39.51 万元，完成年初预算的 91.89%。

(7) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）支出 135.16 万元，完成年初预算的 177.37%。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 2018 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 2018 年度一般公共预算财政拨款本年基本支出 856.52 万元，其中人员经费 787.85 万元，主要包括工资福利支出 437.26 万元、对个人和家庭的补助 350.59 万元；公用经费 68.67 万元，包括商品和服务支出 67.30 万元、其他资本性支出 0 万元，各项基本支出均按规定支出。

（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 2018 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 2017 年度相比增加 0.00 万元，增长--%（上年基数为 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 2018 年无政府性基金预算财政拨款支出。

三、2018 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

广州市天河区审计局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.99 万元，完成预算 3.40 万元的 58.53%。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 1.99 万元，完成预算 3.00 万元的 66.33%；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%。

2018 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

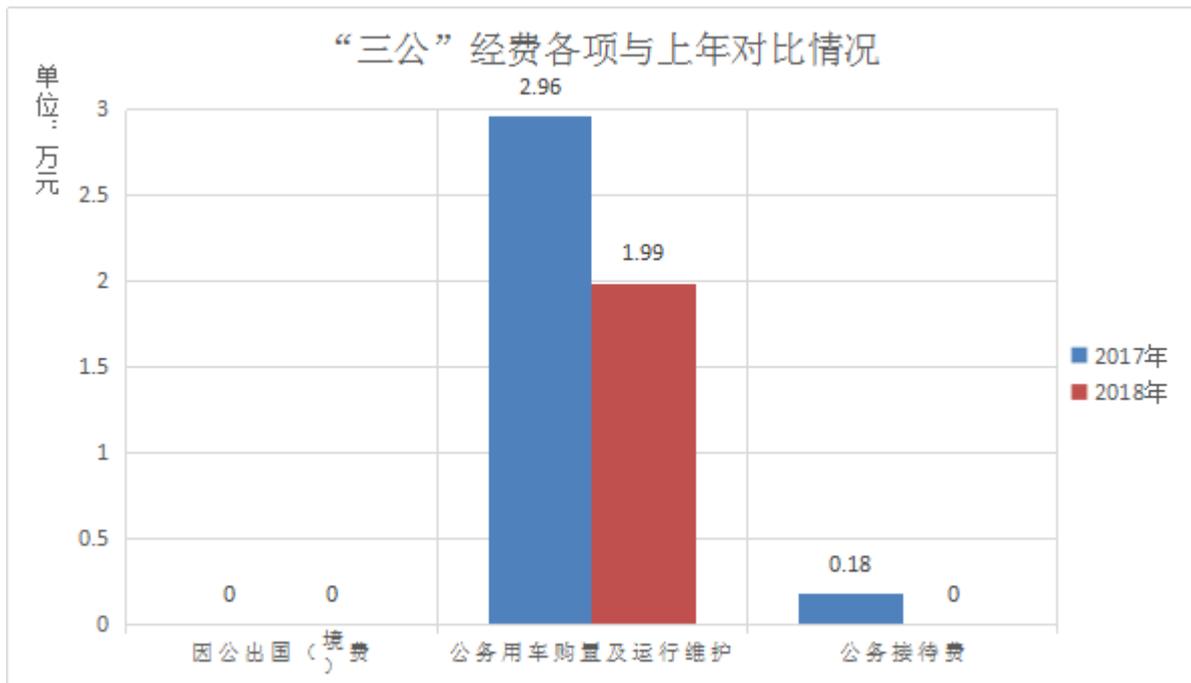
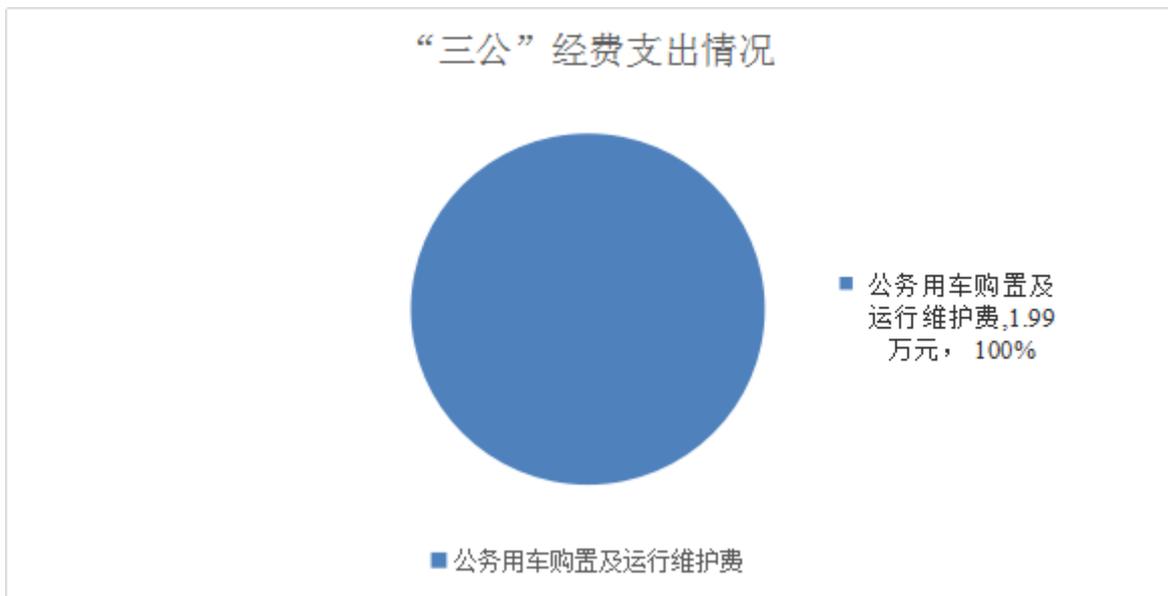
2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出 1.99 万元，占 100.00%；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

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及下属 0 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 1.99 万元。其中：公务

用车购置支出为 0.00 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆；公务用车运行及维护支出 1.99 万元，2018 年局机关公务用车保有量为 3 辆，主要用于机要通信、应急保障。

3. 公务接待费支出 0.00 万元，主要用于：无。2018 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

广州市天河区审计局部门2018年度会议费决算0.00万元，完成预算0.80万元的0.00%。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。比上年增加0.00万元，增长--%（上年基数为0，不可比）。本年无会议费支出主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神，坚持厉行节约原则，严格控制会议数量和规模，简化会议形式，节约会议开支。

全年开支较大的会议分别是：

无。

我局2017、2018年会议费决算均为零。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018年本部门机关运行经费支出68.67万元，比预算数减少13.93万元，下降16.86%。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2018年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

2018年本部门政府采购支出总额177.32万元，其中：政府采购货物支出3.32万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出174.00万元。授予中小企业合同金额177.10万元，占政府采购支出总额的99.88%，其中：授予小微企业合同金额

177.10 万元，占政府采购支出总额的 99.88%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 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、应急保障用车 1 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，已拍卖待结算。单位价值 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 2018 年度各类非税收入合计 0.33 万元，纳入预算管理已缴国库 0.33 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，占非税收入 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 0.33 万元，占 100%，包括其他利息收入 0.30 万元、行政单位国有资产处置收入 0.03 万元；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，对项目支出开展绩效自评，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 2018 年度预算项目支出绩效目标 3 项，申报覆盖率 100%，其中向社会公开一般公共预算项目支出绩效目标 3 项，公开覆盖率 100%。通过对绩效目标的有效管理，使部门预算绩效管理更加客观合理，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，组织对 500 万元以上财政资金支出项目绩效运行跟踪监控 0 项，监控覆盖率 0.00%，共涉及资金 0.00 万元，占年初预算的 0.00%，其中涉及一般公共预算资金项目 0 项、资金 0.00 万元。

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。根据财政预算管理要求，我部门今年组织对 2018 年度所有财政资金安排支出的项目开展绩效自评，共 7 个项目，自评覆盖率达到 100%，共涉及资金 258.66 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 7 个，共 258.66 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 2 个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。其中，办公设备购置项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，办公设备购置项目自评得分为 95.5 分。项目全年预算数为 9.70 万元，执行数为 9.44 万元，完成预算的 97.32%。主要产出和效果：一是按要求对已达到报废年限的部分办公设备进行报废更新；二是根据上级审计机关统一要求部署，加快审计信息化建设。发现的主要问题及原因：项目实施的进度不够均衡，大部分设备集中在下半年才采购。下一步改进措施：加强项目管理，根据预算安排及时提出采购申请、按规定购买、办妥验收手续并按时进行费用报销，细化项目进度控制。

（三）以部门为主体开展的项目绩效评价报告。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. 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

①项目基本情况。

经费主要用于完成工作计划安排及上级授权或下达的审计

项目等工作经费。包括聘请审计人员、组织召开会议、聘请法律顾问、开展内审指导及法制宣传、业务培训以及各科室完成审计项目所需的经费支出。

②项目资金情况。

项目全年预算 232.60 万元，实际支出 220.49 万元，完成预算的 94.79%。

(2) 项目绩效情况

①项目绩效目标。

围绕区委、区政府的中心工作谋篇布局，积极推进审计监督全覆盖，加大对重大政策措施落实情况、民生领域专项资金、党政主要领导干部经济责任履行情况和重大投资项目的审计力度等，充分发挥审计监督的建设性作用。

②项目绩效目标完成情况。

项目支出绩效情况较为理想，充分发挥了审计监督的建设性作用，同时提高了资金的使用效益。

一是审计项目计划完成数量指标，年初指标值是 25 个，实际完成 25 个，完成率 100%；

二是上级统筹或交办配合开展的项目数量指标，年初指标值是 3 个，实际完成上级审计机关统筹项目 6 个，区委、区政府及相关部门交办事项 2 个，完成率 267%。

(3) 存在问题

审计工作集中在第二季度全面铺开、差旅费开支集中在下半

年，聘请的外部审计人员费用需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，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

进一步科学合理安排审计工作任务，牢固树立“一盘棋”理念，加大审计项目和审计组织方式的统筹整合力度，更好发挥审计效能；加强审计信息化建设，充分利用大数据审计联动机制，提高审计工作效率，解决当前人力不足的突出矛盾；强化预算管理，同步推进工作计划和资金支出计划，根据年度预算安排和项目实际情况，及时办理支付手续，在保障审计任务质量的基础上，注重加快支出进度和提高财政资金效益。

(四) 重点项目绩效评价报告。

2018 年我局无重点项目。

二、部门整体支出绩效和重点工作完成情况

按财政预算绩效管理要求，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 1117.62 万元，其中一般公共预算支出 1115.18 万元。从评价情况来看，我局较好完成了 2018 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。有关列表内容如下：

部门整体 财政支出	支出总额（万元）	1117.62	部门整体预算完成率：	96.4%
	其中：一般公共预算支出	1115.18		

年度目标	部门整体支出目标	部门整体目标完成情况	
	坚持“围绕中心，服务大局；聚焦主业，突出重点；整合资源，创新方式”的原则，自觉立足区委、区政府的中心工作，围绕政策落实、提高绩效、深化改革和反腐倡廉等四个方面，有重点、有步骤、有深度、有成效地推进审计监督全覆盖。	2018 年全年完成重要审计任务 33 项，向区政府报送审计专报 3 份，向被审计单位发出提醒函 7 份，向区纪委监委或相关主管部门移送线索 2 条，在促进区域经济高质量发展、全面深化改革、权力规范运行、反腐倡廉建设等方面发挥了积极作用。	
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 2018 年本单位审计项目和上级政府、上级审计机关安排的其他任务工作。	围绕区委、区政府的中心工作谋篇布局，积极推进审计监督全覆盖，加大对重大政策措施落实情况、民生专项资金、党政主要领导干部经济责任履行情况和重大投资项目的审计力度等，充分发挥审计监督的建设性作用。 按计划要求完成署、市、县定审计项目 25 个，参与上级统筹开展的项目 3 个。	根据工作安排，全年共完成重要审计任务 33 项，其中：计划内审计（调查）项目 25 个；区委、区政府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 4 个；市审计局组织的异地同步审计项目 2 个。充分发挥审计监督的建设性作用，同时提高了资金的使用效益。	222.50
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要求部署，加快审计信息化建设。	更新 2018 年达到报废年限的台式电脑、打印机、档案柜，采购审计业务专网使用的设备。	完成了 2 台台式计算机、3 台打印机、11 套审计专网监控系统及 U 盘、1 套审计会商系统设备等的采购，进一步推进了审计信息化建设。	10.68

（一）2018 年工作情况

2018 年，我局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记在中央审计委员会第一次会议上的重要讲话精神，在区委、区政府和上级审计机关的有力领导下，准确把握政治建设根本点、审计工作发力点、审计建设关

键点，加强审计工作统筹，全面提升审计监督效能，在促进区域经济高质量发展、全面深化改革、权力规范运行、反腐倡廉建设等方面发挥了积极作用。全年共完成重要审计任务 33 项，其中：计划内审计（调查）项目 25 个；区委、区政府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 4 个，市审计局组织的异地同步审计项目 2 个。

（二）存在的问题

2018 年，我局各项工作取得了较好的成效，但还存在一些问题亟待解决：一是目前我局尚未能按照上级审计机关“计划、执行、审理和整改四权分离”、“消除投资审计工作空白点”的要求建立独立的法规审理和投资审计部门。二是新时期，审计工作在广度、力度和深度等方面的要求越来越高，但审计人力资源有限，审计人员加班加点已成为常态，不利于打好持久战。

（三）努力的方向

下一年，我局将把政治建设摆在更加突出的位置，持续强化理论武装，进一步学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、党的十九大精神、习近平总书记视察广东重要讲话精神和在中央审计委员会第一次会议上的重要讲话精神等，按照“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”的要求，全面做好审计各项工作，确保为我区当好“四个走在全国前列”排头兵作出应有的贡献。一是扎实推进审计管理体制改革的改革工作，优化审计职责，并做到审计项目计划、执行、

审理、整改“四分离”。二是紧紧围绕法定职责、上级审计机关统一组织的审计项目和党委、政府中心工作，聚焦主业主责，突出审计重点，科学制定、高效落实审计项目计划，实现审计工作质的提升。三是按照上级审计机关“走高质量内涵式发展路子”的要求，加大审计项目间的融合力度，做到一审多果，一果多用；坚持科技强审，积极推进大数据审计，向大数据要资源，向信息化要效率；切实提升审计结果的层次和水平，在揭示问题的同时，更加侧重解决问题，推动完善制度机制，发挥好审计的建设性作用。

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。