

2021 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、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：广州市天河区审计局 2021 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明细表
- 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

第三部分：广州市天河区审计局 2021 年部门决算情况说明

第四部分：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：

（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。

（二）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。

（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。

（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、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。

（五）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。

（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局审计监督对象的单位

出具的相关审计报告。

(九) 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。

(十) 推广信息技术在审计领域的应用。

(十一) 完成区委、区政府和上级相关部门交办的其他任务。

(十二) 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

我部门设有办公室(挂区委审计委员会办公室秘书科牌子)、法规审理科、财政和行政事业审计科、经济责任和资源环境审计科、公共投资和企业金融审计科 5 个内设机构。

三、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 2021 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	1,120.09	一、一般公共服务支出	31	657.94
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	152.58
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	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	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	0.00
	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	309.57
	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
	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	1,120.09	本年支出合计	57	1,120.09
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	0.31	年末结转和结余	59	0.31
总计	30	1,120.40	总计	60	1,120.40

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	1,120.09	1,120.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	657.94	657.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	656.74	656.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	515.17	515.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	141.57	141.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	152.58	152.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	152.58	152.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	105.94	105.94	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	1,120.09	1,120.09	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	31.09	31.09	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	15.55	15.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	309.57	309.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	309.57	309.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	53.99	53.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	255.58	255.58	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	1,120.09	977.32	142.77	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	657.94	515.17	142.77	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	656.74	515.17	141.57	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	515.17	515.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	141.57	0.00	141.57	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	1.20	0.00	1.20	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	1.20	0.00	1.20	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	152.58	152.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	152.58	152.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	105.94	105.94	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	1,120.09	977.32	142.77	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.09	31.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.55	15.55	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	309.57	309.57	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	309.57	309.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	53.99	53.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	255.58	255.58	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	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	1,120.09	一、一般公共服务支出	33	657.94	657.94	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	152.58	152.58	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

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	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	0.00	0.00	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	309.57	309.57	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

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	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	1,120.09	本年支出合计	59	1,120.09	1,120.09	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.31	年末财政拨款结转和结 余	60	0.31	0.31	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.31		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	1,120.40	总计	64	1,120.40	1,120.40	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	1,120.09	977.32	142.77
201	一般公共服务支出	657.94	515.17	142.77
20108	审计事务	656.74	515.17	141.57
2010801	行政运行	515.17	515.17	0.00
2010802	一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	141.57	0.00	141.57
20136	其他共产党事务支出	1.20	0.00	1.20
2013699	其他共产党事务支出	1.20	0.00	1.20
208	社会保障和就业支出	152.58	152.58	0.00
20805	行政事业单位养老支出	152.58	152.58	0.00
2080501	行政单位离退休	105.94	105.94	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.09	31.09	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	1,120.09	977.32	142.77
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.55	15.55	0.00
221	住房保障支出	309.57	309.57	0.00
22102	住房改革支出	309.57	309.57	0.00
2210201	住房公积金	53.99	53.99	0.00
2210203	购房补贴	255.58	255.58	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	580.39	302	商品和服务支出	63.78
30101	基本工资	60.94	30201	办公费	13.03
30102	津贴补贴	255.55	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.86	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.13
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	31.09	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	15.55	30207	邮电费	4.07
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	0.48
30112	其他社会保障缴费	23.96	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	53.99	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.50
30199	其他工资福利支出	138.45	30214	租赁费	1.99

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	333.14	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	142.09	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	3.75
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	7.44
30309	奖励金	12.71	30229	福利费	11.95
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.69
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	13.74
30399	其他对个人和家庭的补助	178.34	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	6.00
			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明细表

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明细表

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	913.54		公用经费合计	63.78

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
0.69	0.00	0.69	0.00	0.69	0.00	0.69	0.00	0.69	0.00	0.69	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。

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

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。

本部门本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

国有资本经营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		
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。

本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：广州市天河区审计局 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市天河区审计局 2021 年度总收入 1,120.4 万元，其中本年收入 1,120.09 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,120.09 万元，比上年决算数增加 102.91 万元，增长 10.1%。主要变动情况：一是 2021 年新录用 8 名审计助理，人员经费增加；二是坚持节约和绩效的原则，主动压缩审计现场时间，通过利用大数据审计、整合资源等方式提高工作效率，项目经费减少。

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

广州市天河区审计局 2021 年度总支出 1,120.4 万元，其中

本年支出 1,120.09 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 977.32 万元，比上年决算数增加 112.82 万元，增长 13.1%。主要变动情况：2021 年新录用 8 名审计助理，增加人员经费支出。

2. 项目支出 142.77 万元，比上年决算数减少 9.91 万元，下降 6.5%。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，通过利用大数据审计、整合资源等方式提高工作效率，减少项目经费支出。

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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

广州市天河区审计局 2021 年度财政拨款收入合计 1,120.09 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,120.09 万元，比上年决算数增加 102.91 万元，增长 10.1%，主要变动情况：一是 2021 年新录用 8 名审计助理，人员经费增加，二是坚持节约和绩效的原则，主动压缩审计现场时间，通过利用大数据审计、整合资源等方式提高工作效率，项目经费减少；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）2021 年度财政拨款支出说明

广州市天河区审计局 2021 年度财政拨款支出合计 1,120.09 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,120.09 万元，比年初预算数减少 279.09 万元，下降 19.9%，主要变动情况：一是政策性因素调整人员经费，二是严格执行“过紧日子”的要求，压减公用经费，三是坚持节约和绩效的原则，主动压缩审计现场时间，通过利用大数据审计、整合资源等方式提高工作效率，减少项目经费；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、2021 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 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.69 万元，完成预算 0.69 万元的 100.0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0.69 万元，完成预算 0.69 万元的 100.0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0

万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 0.69 万元，完成预算 0.69 万元的 100.0%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。

2021 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

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 0.69 万元，占 100.0%；公务接待费支出 0 万元，占 0.0%。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 0.69 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。公务用车运行及维护支出 0.69 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于应急保障。

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。未发生公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年本部门机关运行经费支出 63.78 万元，比上年决算

数增加 14.3 万元，增长 28.9%。主要增减变动情况是：人员数量增加及政策性因素调整，导致机关运行经费支出增加。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本部门政府采购支出总额 185.25 万元，其中：政府采购货物支出 2.49 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 182.75 万元。授予中小企业合同金额 185.25 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 185.25 万元，占授予中小企业合同金额的 100.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，应急保障用车 1 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）预算绩效管理工作开展情况

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 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 2 个，二级项目 2 个，共涉及资金 141.57 万元，占一般公共预算项目支出总额的 99.2%。

共组织对“审计专项经费”1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 138.42 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，充分发挥了审计在国家治理中的重要作用。

已完成项目绩效目标。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 1,120.09 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，较好地完成了 2021 年度各项重点工作任务，履行了部门职责，完成了部门整体绩效目标。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及“审计专项经费”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 1,120.39 万元，执行数 1,120.09 万元，完成预算的 99.9%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：2021 年，在区委、区政府和上级审计机关的正确领导下，我部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实习近平总书记关于审计工作的重要指示批示精神，进一步加强党对审计工作领导，全面提升审计工作水平，组织实施审计项目 29 个，已完成 22 个，审计查出主要问题金额 132,765 万元，其中：违规金额 1,043 万元、管理不规范金额 131,722 万元，非金额计量问题 161 个；审计期间整改金额 2,675 万元；应上交财政 1,043 万元。上报审计报告和信息 90 篇，其中被批示、采用审计信息 39 篇·次，提出审计建议 46 条，充分发挥审计在国家治理中的重要作用，已完成部门整体支出绩效目标。发现的问题及原因主要是：预算调整率较大、绩效指标设置不够合理。下一步改进措施主要是：关于预算调整率较大问题，因 2021 年度人员经费变动较大，政策性调整因素不可预测，今后将进一步加强预算管理，降低预算调整率；关于绩效指标设置不够合理问题，今后将进一步完善绩效指标体系：

一是用 100%的绝对数来衡量法律服务的满意度不够合理，拟按照“优”“良”“中”“及格”“差”分等级设置，更好衡量法律顾问工作绩效情况；二是我部门的主责主业是依法履行监督职责，有别于一般的审计服务，满意度指标设置的可行性和合理性需要进一步探索。

“审计专项经费”项目绩效自评综述：全年预算数为 138.68 万元，执行数为 138.42 万元，完成预算的 99.8%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：2021 年，通过政府采购方式采购审计服务、法律服务辅助开展工作，组织实施审计项目 29 个，已完成 22 个，审计查出主要问题金额 132,765 万元，其中查出违规金额 1,043 万元，管理不规范金额 131,722 万元，非金额计量问题 161 个；审计期间整改金额 2,675 万元；应上交财政 1,043 万元。上报审计报告和信息 90 篇，其中被批示、采用审计信息 39 篇·次，提出审计建议 46 条，充分发挥审计在国家治理中的重要作用，已完成项目绩效目标。发现的问题及原因主要是：满意度指标-法律服务满意度指标设置不够合理。下一步改进措施主要是进一步完善绩效指标体系：一是用 100%的绝对数来衡量法律服务的满意度不够合理，拟按照“优”“良”“中”“及格”“差”分等级设置，更好衡量法律顾问工作绩效情况；二是我部门的主责主业是依法履行监督职责，有别于一般的审计服务，满意度指标设置的可行性和合理性需要进一步探索。

项目支出绩效自评表								
(2021 年度)								
单位：万元								
项目名称		审计专项经费		项目级次		一级 <input checked="" type="checkbox"/> 二级 <input type="checkbox"/>		
主管部门		广州市天河区审计局		实施单位		广州市天河区审计局		
项目 资金 (万 元)		年度预算数	年度预算执行数	分值(权重)	预算执行率	得分		
	年度资金总额	138.68	138.42	10	99.81%	9.98		
	其中：当年财政拨款	138.68	138.42					
	财政专户管理资金	0	0					
	其他资金	0	0					
绩效目标情况 (概述)		年度预期绩效目标	目标实际完成情况					
		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，通过实施本项目，聘请社会审计力量协助开展业务工作，聘请法律顾问协助处理日常法律事务，开展全区内部审计工作培训、审计业务培训提高履职能力，全面依法履行审计监督职责。	2021年，通过政府采购方式采购审计服务、法律服务辅助开展工作，组织实施审计项目29个，已完成22个，审计查出主要问题金额132765万元，其中查出违规金额1043万元，管理不规范金额131722万元，非金额计量问题161个；审计期间整改金额2675万元；应上交财政1043万元。上报审计报告和信息90篇，其中被批示、采用审计信息39篇·次，提出审计建议46条，充分发挥审计在国家治理中的重要作用。 本项目年度预算138.68万元，支出138.42万元，执行率99.81%，已完成项目绩效目标。					
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指 标值	实际完 成指标 值	分值 (权 重)	自评 得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出 指标	数量 指标	部门预算执行 审计覆盖率	100%	100%	5	5	
			出具审计报告 数	≥10份	39份	10	10	

		提交并公开综合报告数	2份	2份	5	5	
		法律顾问数	1个	1个	5	5	
		培训人数	≥30人次	40人次	5	5	
	时效指标	审计项目及时完成程度	100%	100%	10	9.52	组织实施的29个审计项目，时间节点共计146个，其中2021年度7个时间节点申请延期，按比例扣分。
		审计项目计划完成率	100%	100%	10	10	
效益指标	社会效益	提出促进被审计单位完善管理的审计建议数	≥10条	46条	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	法律服务满意度	100%	优	10	7	指标设置不够合理，自评酌情扣分。
存在问题		满意度指标-法律服务满意度指标设置不够合理。					
改进措施		进一步完善绩效指标体系。 一是用100%的绝对数来衡量法律服务的满意度不够合理，拟按照“优”“良”“中”“及格”“差”分等级设置，更好衡量法律顾问工作绩效情况； 二是我局的主责主业是依法履行监督职责，有别于一般的审计服务，满意度指标设置的可行性和合理性需要进一步探索。					
总分		96.50					

我部门无委托第三方机构开展的重点绩效评价项目。

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。