

# 2018 年广州市黄埔区审计局（广州开发区 审计局）部门决算报告

# 目 录

## 第一部分 广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

### 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

### 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 广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

### 2018年部门决算情况说明

## 第四部分 广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

### 2018年部门整体绩效管理情况

## 第五部分 名词解释



# 第一部分 广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）概况

## （一）部门主要职责

广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）的主要职责是：

1. 贯彻执行国家、省、市有关审计工作的方针政策和法律法规，起草本区有关规范性文件，研究制定本区审计监督的措施；制定并组织实施审计工作发展规划和年度审计计划；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。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情况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)和下级政府预算的执行情况、决算和其他财政收支,专项资金管理和使用情况及其绩效。

(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和决算。对区政府投资和以区政府投资为重点建设项目实施全过程跟踪审计。

(4) 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的资产、负债、损益和资产的保值增值情况。

(5) 区政府部门管理和其他单位受区政府及其部门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) 法律法规规定应当由区审计局进行审计的其他事项。

5. 按规定对区委、区政府部门及直属单位的主要负责人,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. 指导和监督区内部审计工作和区属转制社区集体经济审计，组织实施《广州市内部审计条例》，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. 协助区纪检、监察等部门办理审计事项，协助司法部门对经济案件进行审计查证。

10. 根据法律法规的规定在本部门职责范围内承担相应的安全生产监管职责。

11. 承办区委、区政府和上级审计机关交办的其他事项。

## **（二） 部门决算单位构成**

我局没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分 广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）2018年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	1240.30	一、一般公共服务支出	26	960.69
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	0.00	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	78.47
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.31
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	200.83
	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
<b>本年收入合计</b>	22	1240.30	<b>本年支出合计</b>	47	1240.30
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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	0.00	年末结转和结余	49	0.00
<b>总计</b>	25	1240.30	<b>总计</b>	50	1240.30

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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	1240.30	1240.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	960.69	960.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	960.23	960.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	713.23	713.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	247.00	247.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.46	0.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.46	0.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	78.47	78.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	78.47	78.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	54.78	54.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	1240.30	1240.30	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	23.29	23.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	0.31	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他医疗卫生与计划生育支出	0.31	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109901	其他医疗卫生与计划生育支出	0.31	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	200.83	200.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	200.83	200.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	59.60	59.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	141.23	141.23	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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	1240.30	992.13	248.17	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	960.69	713.23	247.46	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	960.23	713.23	247.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	713.23	713.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	247.00	0.00	247.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.46	0.00	0.46	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.46	0.00	0.46	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	78.47	78.07	0.40	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	78.47	78.07	0.40	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	54.78	54.78	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	23.29	23.29	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	1240.30	992.13	248.17	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	0.40	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	0.31	0.00	0.31	0.00	0.00	0.00
21099	其他医疗卫生与计划生育支出	0.31	0.00	0.31	0.00	0.00	0.00
2109901	其他医疗卫生与计划生育支出	0.31	0.00	0.31	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	200.83	200.83	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	200.83	200.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	59.60	59.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	141.23	141.23	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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	1240.30	一、一般公共服务支出	29	960.69	960.69	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	78.47	78.47	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	0.31	0.31	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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	200.83	200.83	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
<b>本年收入合计</b>	24	1240.30	<b>本年支出合计</b>	52	1240.30	1240.30	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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			
<b>总计</b>	28	1240.30	<b>总计</b>	56	1240.30	1240.30	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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	1240.30	992.13	248.17
201	一般公共服务支出	960.69	713.23	247.46
20108	审计事务	960.23	713.23	247.00
2010801	行政运行	713.23	713.23	0.00
2010804	审计业务	247.00	0.00	247.00
20136	其他共产党事务支出	0.46	0.00	0.46
2013699	其他共产党事务支出	0.46	0.00	0.46
208	社会保障和就业支出	78.47	78.07	0.40
20805	行政事业单位离退休	78.47	78.07	0.40
2080501	归口管理的行政单位离退休	54.78	54.78	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.29	23.29	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	0.40	0.00	0.40

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	1240.30	992.13	248.17
210	医疗卫生与计划生育支出	0.31	0.00	0.31
21099	其他医疗卫生与计划生育支出	0.31	0.00	0.31
2109901	其他医疗卫生与计划生育支出	0.31	0.00	0.31
221	住房保障支出	200.83	200.83	0.00
22102	住房改革支出	200.83	200.83	0.00
2210201	住房公积金	59.60	59.60	0.00
2210203	购房补贴	141.23	141.23	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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	637.81	302	商品和服务支出	102.70
30101	基本工资	82.77	30201	办公费	15.65
30102	津贴补贴	334.74	30202	印刷费	1.24
30103	奖金	0.64	30203	咨询费	3.04
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.06
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	18.29	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	5.27
30110	职工基本医疗保险缴费	7.57	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	5.46	30211	差旅费	5.55
30113	住房公积金	59.60	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	6.47
30199	其他工资福利支出	128.73	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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	247.14	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.11
30302	退休费	62.11	30217	公务接待费	0.12
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1.20
30304	抚恤金	1.07	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.90	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.21
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	7.91
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.47
30309	奖励金	60.98	30229	福利费	20.96
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.31
30399	其他对个人和家庭的补助	122.08	30239	其他交通费用	15.20
			30240	税金及附加费用	0.02
			30299	其他商品和服务支出	4.92
			310	资本性支出	4.48

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	4.48
			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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	884.95		公用经费合计	107.18

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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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
6.98	0.00	5.98	0.00	5.98	1.00	4.43	0.00	4.31	0.00	4.31	0.12

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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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：广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）

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	0.25	0.25	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	0.25	0.25	0.00
利息收入	0.25	0.25	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第三部分 广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局） 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

广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）2018 年度收、支总计 1240.30 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 402.64 万元，增长 48.07%。

#### （一）年度收入总体情况

广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）2018 年度总收入 1240.30 万元，其中本年收入 1240.30 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1240.30 万元，占 100.00%，比上年决算数增加 404.11 万元，增长 48.33%。主要变动情况：一是根据部门职能和机构优化调整，人员增加导致支出增加，相应增加财政拨款收入；二是审计项目规模增大，聘请中介机构参与审计业务工作经费增加，相应增加财政拨款收入。

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 0.00 万元，占 0.00%，与上年决算数持平。

#### （二）年度支出总体情况

广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）2018 年度总支出 1240.30 万元，其中本年支出 1240.30 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 992.13 万元，占 79.99%，比上年决算数增加

295.70 万元，增长 42.46%。主要变动情况：根据部门职能和机构优化调整，人员增加导致支出增加。

2. 项目支出 248.17 万元，占 20.01%，比上年决算数增加 106.94 万元，增长 75.72%。主要变动情况：一是审计项目规模增大，聘请中介机构参与审计业务工作经费增加；二是因部门职能和机构优化调整，划入原开发区审计局政府购买服务人员，相应支出增加。

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

广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）2018 年度财政拨款收入合计 1240.30 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1240.30 万元，比上年决算数增加 404.11 万元，增长 48.33%；主要变动情况：一是根据部门职能和机构优化调整，人员增加导致支出增加，相应增加财政拨款收入；二是审计项目规模增大，聘请中介机构参与审计业务工作经费增加，相应增加财政拨款收入；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--%（上年决算基数为 0，不可比）。

### （二）2018 年度财政拨款支出说明

广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）2018年度财政拨款支出合计1240.30万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1240.30万元，比年初预算数增加48.37万元，增长4.06%；主要变动情况：一是根据部门职能和机构优化调整，人员增加导致支出增加；二是审计项目规模增大，聘请中介机构参与审计业务工作经费增加；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--%（上年基数为0，不可比）。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）713.23万元，占57.50%，主要用于日常办公经费、车辆经费、人员经费的支出；一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）247.00万元，占19.91%，主要用于开展审计业务相关支出；一般公共服务支出（类）其他共产党事务（款）其他共产党事务支出（项）0.46万元，占0.04%，主要用于区直机关运动会经费；

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）54.78万元，占4.42%，主要用于本部门离退休人员工资、补贴支出；社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）23.29万元，占1.88%，主要用于本部门离退休人员基本养老保险支出；社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）0.40万元占0.03%，

主要用于离退休人员疗养费用支出；

医疗卫生与计划生育支出（类）其他医疗卫生与计划生育支出（款）其他医疗卫生与计划生育支出（项）0.31万元，占0.02%，主要用于离退休人员体检费用支出；

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）59.60万元，占4.81%，主要用于在职人员和退休人员的住房公积金等支出；住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）141.23万元，占11.39%，主要用于在职人员和离退休人员的住房改革补贴等支出。

### **（三）2018年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

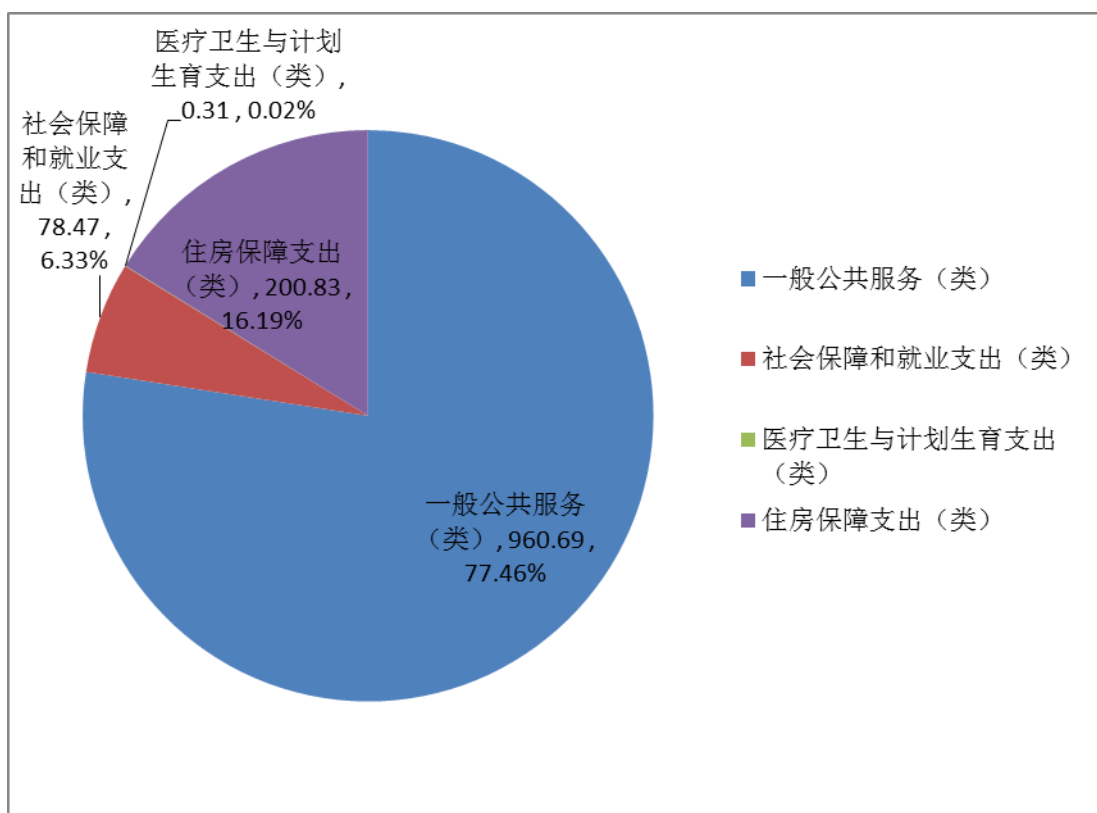
本部门2018年度一般公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从区本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

#### **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1240.30万元，占本年支出合计的100.00%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款支出增加404.11万元，增长48.33%。主要原因：一是根据部门职能和机构优化调整，人员增加导致支出增加；二是审计项目规模增大，聘请中介机构参与审计业务工作经费增加。

主要用于以下方面：一般公共服务(类)960.69 万元，占 77.46%；社会保障和就业支出（类）78.47 万元，占 6.33%；医疗卫生与计划生育支出（类）0.31 万元，占 0.02%；住房保障支出（类）200.83 万元，占 16.19%。

单位：万元



图一 一般公共预算财政拨款支出按功能分类情况

## 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 1191.93 万元，支出决算 1240.30 万元，完成年初预算的 104.06%。其中：



(1) 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)支出 713.23 万元,完成年初预算的 108.72%。预决算产生差异的主要原因是根据国家统一政策,保障行政单位人员待遇,调增了支出预算。

(2) 一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项)支出 247.00 万元,完成年初预算的 94.73%。预决算产生差异的主要原因是根据实际工作情况进行支出。

(3) 一般公共服务支出(类)其他共产党事务(款)其他共产党事务支出(项)支出 0.46 万元,年初无预算。预决算产生差异的主要原因是该经费由区直机关党工委分解。

(4) 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)54.78 万元,完成年初预算的 185.57%。预决算产生差异的主要原因是根据国家统一政策,保障行政单位离退休人员待遇,调增了支出预算。

(5) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)23.29 万元,完成年初预算的 70.96%。预决算产生差异的主要原因是按照单位实际支付的基本养老保险,调减了支出预算。

社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)其他行政事业单位离退休支出(项)0.40 万元,年初无预算。预决算产生差异的主要原因是该经费由区老干局分解。

医疗卫生与计划生育支出（类）其他医疗卫生与计划生育支出（款）其他医疗卫生与计划生育支出（项）0.31万元，年初无预算。预决算产生差异的主要原因是该经费由区卫计局分解。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）59.60万元，完成年初预算的90.17%。预决算产生差异的主要原因是根据国家统一政策，保障行政单位人员待遇，调增了支出预算。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）141.23万元，完成年初预算的96.27%。预决算产生差异的主要原因是根据国家统一政策，保障行政单位人员待遇，调增了支出预算。

#### （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992.13万元，其中人员经费884.95万元，主要包括工资福利支出637.81万元、对个人和家庭的补助247.14万元；公用经费107.18万元，包括商品和服务支出102.70万元、其他资本性支出0.00万元，各经济分类科目支出金额没有异常偏高的情况。

## （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），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

广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 4.43 万元，完成预算 6.98 万元的 63.52%。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--%（预算基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 4.31 万元，完成预算 5.98 万元的 72.13%；公务接待费支出决算为 0.12 万元，完成预算 1.00 万元的 12.01%。

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

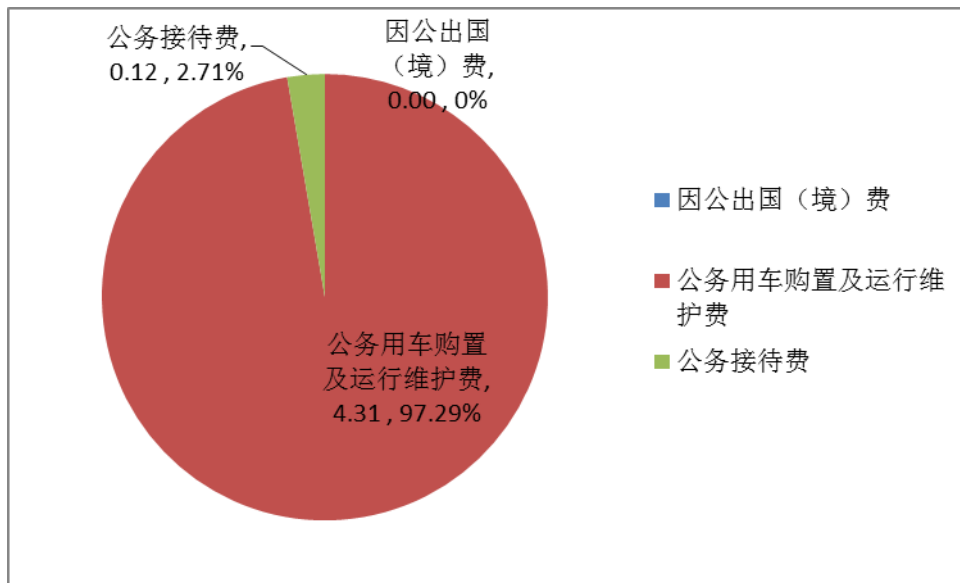
2018年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行费支出4.31万元，占97.29%；公务接待费支出0.12万元，占2.71%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.00万元。全年使用财政拨款安排局1个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：本部门本年度无因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出4.31万元。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4.31万元，2018年局机关1个单位公务用车保有量为2辆，主要用于机要通信及审计执法。

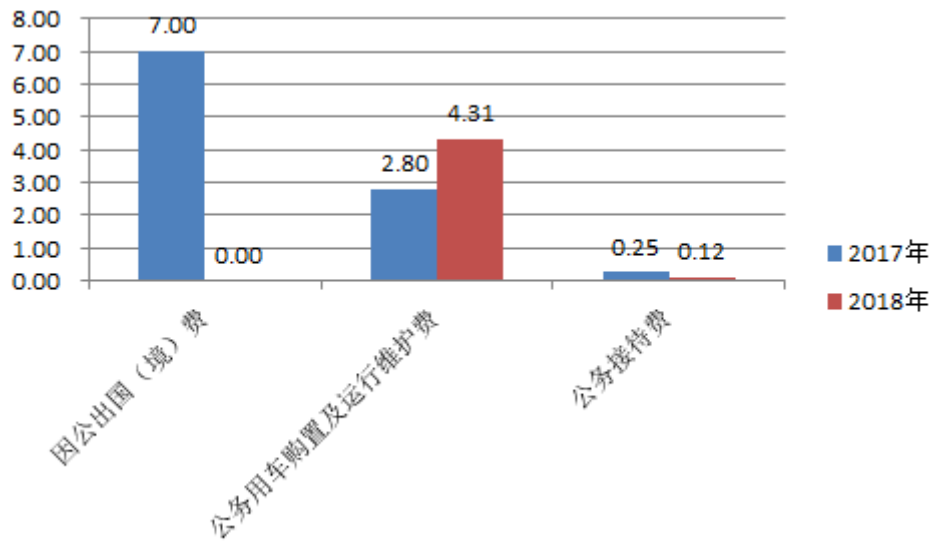
3. 公务接待费支出0.12万元，主要用于接待其他地区审计局来我区考察调研及学习交流。2018年，局机关1个单位共接待国外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待2次，接待人数共15人，主要包括接待广州市审计局、白云区审计局来我区开展异地交叉审计进点会，及接待南宁市审计局来我区调研。

单位：万元



图二 “三公”经费本年支出结构

单位：万元



图三 “三公”经费各项与上年对比

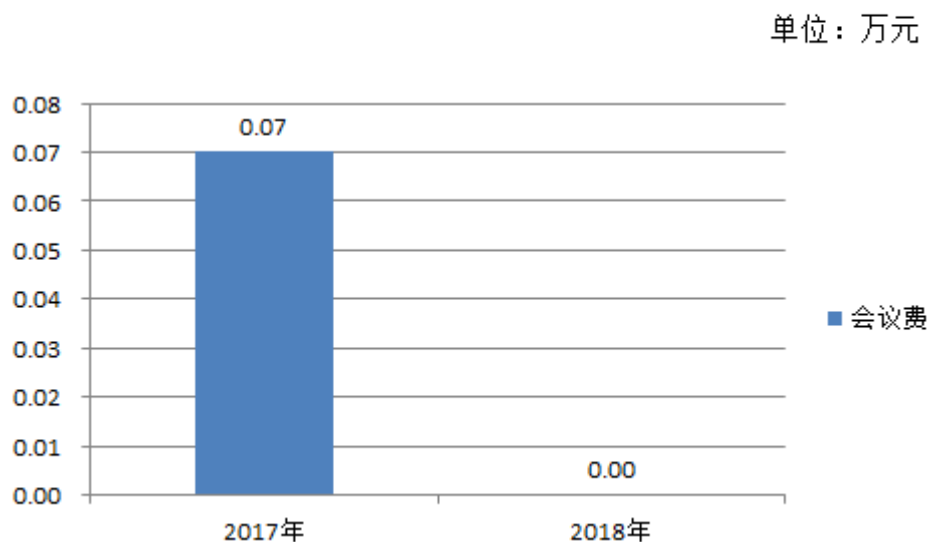
### (三) 会议费一般公共预算财政拨款支出情况

广州市黄埔区审计局（广州开发区审计局）部门2018年

度会议费决算 0.00 万元，完成预算 1.50 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。比上年减少 0.07 万元，下降 100.00%。下降的主要原因是：2018 年度本部门未使用会议费。

全年开支较大的会议分别是：

本年无会议费支出。



图四 会议费与上年对比

#### 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 107.18 万元，比预算数增加 53.24 万元，增长 98.70%。主要增减变动情况是：根据部门职能和机构优化调整，人员增加，相应的机关运行经费增加。

## （二）政府采购支出情况说明

2018年本部门政府采购支出总额173.00万元，其中：政府采购货物支出4.67万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出168.32万元。授予中小企业合同金额73.37万元，占政府采购支出总额的42.41%，其中：授予小微企业合同金额4.67万元，占政府采购支出总额的2.70%。

## （三）国有资产占用情况

截至2018年12月31日，本部门共有车辆2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1辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；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0.25万元，纳入预算管理已缴国库0.25万元；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0.25万元，占100.00%，包括利息收入；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”和中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》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，具体情况如下：

组织申报 2018 年度预算项目支出绩效目标 2 项，申报覆盖率 100.00%，其中向社会公开一般公共预算项目支出绩效目标 2 项，公开覆盖率 100.00%。通过对绩效目标的有效管理，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，提高了资金使用效率。

年中，组织对 80 万元以上财政资金支出项目绩效运行跟踪监控 2 项，监控覆盖率 100.00%，共涉及资金 191.00 万元，占年初预算的 73.25%，其中涉及一般公共预算资金项目 2 项、资金 191.00 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 100.00%，共涉及资金 248.17 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 7 个，共 248.17 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.00%；我局无政府性基金支出项目。

**（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，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，设置了科学、客观的绩效目标及绩效指标，采用明确、清晰、可衡量的绩效指标体系体现项目预期产出及效果。其中，审计业务专项绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，审计业务专项自评得分为 99.00 分。项目全年预算数为 87.80 万元，执行数为 87.33 万元，完成预算的 99.46%。主要产出和效果：按计划完成了审计项目 6 个，均实现审计实施方案目标。发现的主要问题及原因：在审计全覆盖的工作要求下，审计专业覆盖面增大，审计人员及聘请中介机构提供的审计服务人员专业结构较为单一。下一步改进措施：加强审计人员专业能力的培养，更高效的完成审计项目。

**（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. 经济责任审计项目绩效评价报告

- （1）项目概况

①项目基本情况。我局 2018 年经济责任审计专项属于经常性支出，主要用于当年经济责任审计项目聘请中介审计费、全市镇（街）同步异地审计的差旅费补助等支出。

②项目资金情况。2018 年预算经费为 105.00 万元，实际拨入 105.00 万元，支出 105.00 万元，注销 0.00 万元，预算支出完成率为 100.00%。

## （2）项目绩效情况

①项目绩效目标。完成 2018 年度经济责任审计计划。

②项目绩效目标完成情况。2018 我局共开展完成经济责任审计项目 12 个。其中：镇（街）异地同步审计项目 4 个、自定项目 8 个。2018 年审计项目在年底前全部完成，向区委组织部、市审计局提交了审计结果报告，实现了年初绩效目标。

一是数量指标，年初指标值是完成经济责任年度计划的 10 个项目，指标值完成情况：已完成经济责任审计项目 12 个；

二是时效指标，年初指标值是每个项目按项目实施方案的时间要求执行，指标值完成情况：所有项目均已按项目实施方案的时间要求执行，在 2018 年年末全部完成。

三是经济效益指标，年初指标值是通过开展审计项目促进财政资金合理使用，指标值完成情况：审计已重点关注领导干部权力运行及财政资金使用状况，加强审计问题的整改，保证财政资金的合理使用。

（3）存在问题。因为经济责任审计项目大部分在下半年开

展，委托中介的费用在项目结束后支付，项目经费支出进度慢，集中在年底支付的现象比较突出。

#### （4）相关建议。

一是加强计划管理。制定项目计划时应充分考虑需参与的协助配合事项，合理计划人员、经费和项目实施时间等。

二是加强聘请审计人员的管理。项目个数和被审计单位的资金总量都大幅增加，审计力量不足的矛盾更加突显，需要聘请更多的社会审计力量参与政府审计工作，需要进一步完善相关制度，加强聘请社会审计人员的管理，保证审计质量，提高财政资金的使用效果。

#### （四）重点项目绩效评价报告

无。

## 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 1240.30 万元，其中一般公共预算支出 1240.30 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。

部门整体财政支出	支出总额（万元）	1240.30	部门整体预算完成率：	96.28%
	其中：一般公共预算支出	1240.30		
年度目标	部门整体支出目标		部门整体目标完成情况	
	1.完成审计项目 2.保障局其他工作正常开展		1.审计项目均按计划完成 2.局其他工作正常开展	
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）
1	完成年初制定所有审计项目计划		除 1 个项目因被纪委立案未开展外，其余 20 个计划项目均已完成	180.27
2	完成 4 个异地交叉审计项目		全部完成	54.11
3	购置所需办公设备		按计划购置	4.67

（一）2018 年，我局深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中全会精神，深入贯彻习近平总书记视察广东重要讲话精神，在区委、党工委、区政府、管委会和上级审计机关的坚强领导下，不忘初心、牢记使命，改革创新、攻坚克难、开拓进取。全年共完成自定审计项目 20 个，查处管理不规范金额 66053.00 万元，违规金额 4127.00 万元，审计发现非金额计量问题 51 个，移送事项 2 宗，审计期间整改金额 22223.00 万元。

（二）我局 2018 年度工作计划全部完成。2019 年，我局将根据上级审计机关工作部署和区委、党工委、区政府、管委会的指示精神，结合我区的实际情况，依法独立行使审计监督权，促进重大政策措施的贯彻落实，促进行政效能的提高。

特别说明：第三、第四部分情况说明因金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。

## 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。