

2019 年广东省广州市从化区审计局 部门决算

目 录

第一部分 广东省广州市从化区审计局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广东省广州市从化区审计局 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 广东省广州市从化区审计局 2019 年部门决 算情况说明

第四部分 广东省广州市从化区审计局 部门整体绩效 管理情况

第五部分 名词解释

第一部分 广东省广州市从化区审计局概况

（一） 部门主要职责

广东省广州市从化区审计局是广东省广州市从化区人民政府工作部门，根据中共广州市从化区委办公室、广州市从化区人民政府办公室关于印发《广州市从化区审计局职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知（从办〔2019〕8号）规定主要职责如下：

（一）贯彻落实党中央和省委、市委关于审计工作的方针政策和决策部署，按照区委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。

（二）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，并按上级审计部门统一部署，有计划推进对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况的审计全覆盖，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。负责区属国有企业监事会职责。

（三）贯彻落实有关地方性审计法规、规章，拟定审计指南并监督执行。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，统一管理全区审计项目计划。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。

（四）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。依法向社会公开审计结果。向区委、区政府有关部门通报审计情况和审计结果。

（五）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。镇（街）预算的执行情况、决算和其他财政收支及财政转移支付资金。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、负债和损益。有关社会捐赠资金和其他基金、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。法律法规规定的其他事项。

（六）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。

（七）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。

（八）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、行政诉讼或区人民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。

（九）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。

（十）组织开展审计领域的对外交流与合作，推广和指导信息技术在审计领域的应用。

（十一）承办区委、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，加强全区审计工作统筹，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，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）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（广东省广州市从化区审计局）2019年部门决算编报范围的单位共2个，包括局（委、部、办）本级和下属1个预算单位，是广州市从化区政府投资项目审计中心。

第二部分 广东省广州市从化区审计局 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：广东省广州市从化区审计局

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 | 1118.99 | 一、一般公共服务支出 | 27 | 888.44 |
| 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 | 161.73 |
| | 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：广东省广州市从化区审计局

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 | 68.79 |
| | 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 |
| 本年收入合计 | 23 | 1118.99 | 本年支出合计 | 49 | 1118.96 |

收入支出决算总表

部门：广东省广州市从化区审计局

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 | 6.58 | 年末结转和结余 | 51 | 6.61 |
| 总计 | 26 | 1125.58 | 总计 | 52 | 1125.58 |

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：广东省广州市从化区审计局

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 | 1118.99 | 1118.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 888.47 | 888.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20108 | 审计事务 | 888.47 | 888.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010801 | 行政运行 | 698.40 | 698.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010804 | 审计业务 | 44.93 | 44.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010850 | 事业运行 | 145.13 | 145.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 161.73 | 161.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 161.73 | 161.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080501 | 归口管理的行政单位离退休 | 92.29 | 92.29 | 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 | 47.78 | 47.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

收入决算表

部门：广东省广州市从化区审计局

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 | 1118.99 | 1118.99 | 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 | 21.66 | 21.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 68.79 | 68.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 68.79 | 68.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 68.79 | 68.79 | 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：广东省广州市从化区审计局

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 | 1118.96 | 964.82 | 154.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 888.44 | 734.29 | 154.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20108 | 审计事务 | 888.44 | 734.29 | 154.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010801 | 行政运行 | 698.37 | 595.36 | 103.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010804 | 审计业务 | 44.93 | 0.00 | 44.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010850 | 事业运行 | 145.13 | 138.94 | 6.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 161.73 | 161.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 161.73 | 161.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080501 | 归口管理的行政单位 离退休 | 92.29 | 92.29 | 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 | 47.78 | 47.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

支出决算表

部门：广东省广州市从化区审计局

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 | 1118.96 | 964.82 | 154.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 21.66 | 21.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 68.79 | 68.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 68.79 | 68.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 68.79 | 68.79 | 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：广东省广州市从化区审计局

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 | 1118.99 | 一、一般公共服务支出 | 28 | 888.44 | 888.44 | 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 | 161.73 | 161.73 | 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：广东省广州市从化区审计局

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 | 68.79 | 68.79 | 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 |
| 本年收入合计 | 23 | 1118.99 | 本年支出合计 | 50 | 1118.96 | 1118.96 | 0.00 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 24 | 6.58 | 年末财政拨款结转和结余 | 51 | 6.61 | 6.61 | 0.00 |
| 一般公共预算财政拨款 | 25 | 6.58 | | 52 | | | |

财政拨款收入支出决算总表

部门：广东省广州市从化区审计局

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 | | | |
| 总计 | 27 | 1125.58 | 总计 | 54 | 1125.58 | 1125.58 | 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：广东省广州市从化区审计局

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 | 1118.96 | 964.82 | 154.15 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 888.44 | 734.29 | 154.15 |
| 20108 | 审计事务 | 888.44 | 734.29 | 154.15 |
| 2010801 | 行政运行 | 698.37 | 595.36 | 103.02 |
| 2010804 | 审计业务 | 44.93 | 0.00 | 44.93 |
| 2010850 | 事业运行 | 145.13 | 138.94 | 6.20 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 161.73 | 161.73 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 161.73 | 161.73 | 0.00 |
| 2080501 | 归口管理的行政单位离退休 | 92.29 | 92.29 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 47.78 | 47.78 | 0.00 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 21.66 | 21.66 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 68.79 | 68.79 | 0.00 |

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广东省广州市从化区审计局

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 | 1118.96 | 964.82 | 154.15 |
| 22102 | 住房改革支出 | 68.79 | 68.79 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 68.79 | 68.79 | 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：广东省广州市从化区审计局

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 | 831.64 | 302 | 商品和服务支出 | 40.88 |
| 30101 | 基本工资 | 161.37 | 30201 | 办公费 | 3.99 |
| 30102 | 津贴补贴 | 304.20 | 30202 | 印刷费 | 0.64 |
| 30103 | 奖金 | 145.88 | 30203 | 咨询费 | 0.00 |
| 30106 | 伙食补助费 | 0.00 | 30204 | 手续费 | 0.16 |
| 30107 | 绩效工资 | 4.56 | 30205 | 水费 | 0.87 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 47.78 | 30206 | 电费 | 2.74 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 21.66 | 30207 | 邮电费 | 5.47 |
| 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 | 0.00 | 30211 | 差旅费 | 1.05 |
| 30113 | 住房公积金 | 68.79 | 30212 | 因公出国（境）费用 | 0.00 |
| 30114 | 医疗费 | 7.90 | 30213 | 维修（护）费 | 2.41 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 69.51 | 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：广东省广州市从化区审计局

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 | 92.29 | 30215 | 会议费 | 0.00 |
| 30301 | 离休费 | 0.00 | 30216 | 培训费 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 0.00 | 30217 | 公务接待费 | 0.09 |
| 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 | 92.29 | 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 | 3.50 |
| 30309 | 奖励金 | 0.00 | 30229 | 福利费 | 3.76 |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | 0.00 | 30231 | 公务用车运行维护费 | 0.54 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 0.00 | 30239 | 其他交通费用 | 14.98 |
| | | | 30240 | 税金及附加费用 | 0.00 |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 0.69 |
| | | | 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：广东省广州市从化区审计局

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：广东省广州市从化区审计局

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 | 923.94 | | 公用经费合计 | 40.88 |

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：广东省广州市从化区审计局

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 |
| 8.10 | 0.00 | 7.80 | 0.00 | 7.80 | 0.30 | 3.63 | 0.00 | 3.54 | 0.00 | 3.54 | 0.09 |

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：广东省广州市从化区审计局

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：广东省广州市从化区审计局

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：广东省广州市从化区审计局

单位：万元

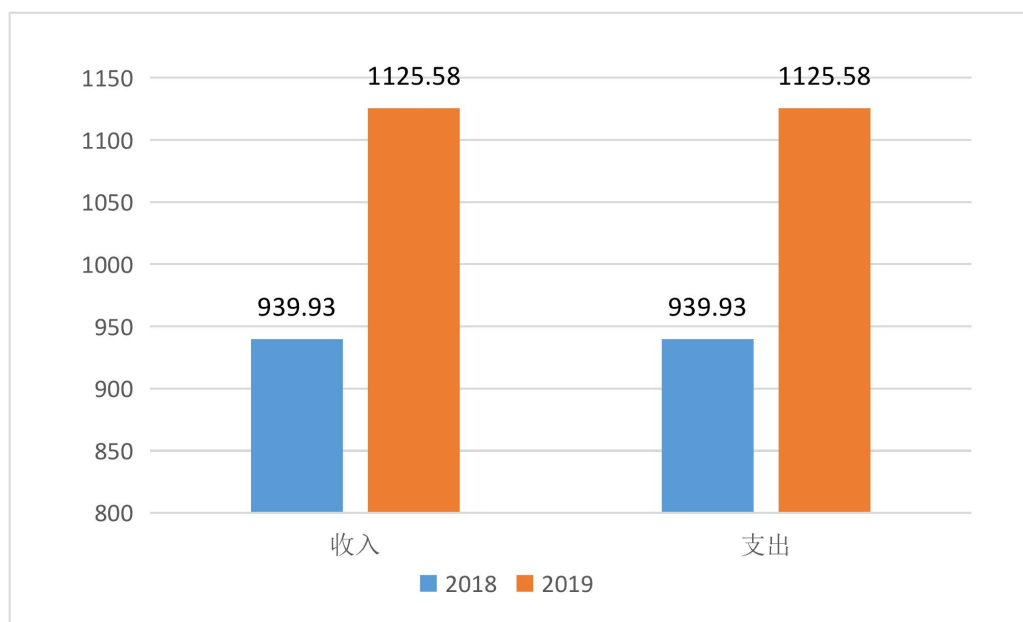
| 科目名称 | 合计 | 纳入预算管理已缴国库小计 | 纳入财政专户管理已缴财政专户小计 |
|------------------|------|--------------|------------------|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | 0.18 | 0.18 | 0.00 |
| 一、政府性基金收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、专项收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、行政事业性收费收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、罚没收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、国有资本经营收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、国有资源（资产）有偿使用收入 | 0.00 | 0.00 | 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 | 0.18 | 0.18 | 0.00 |
| 其他收入 | 0.18 | 0.18 | 0.00 |
| 其他收入 | 0.18 | 0.18 | 0.00 |

注：无

第三部分 广东省广州市从化区审计局 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

广东省广州市从化区审计局 2019 年度收、支总计 1125.58 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 185.65 万元，增长 19.8%。主要是：一是根据有关政策性调整，相应增加基本支出，二是业务量增加相应增加项目支出。



（一）年度收入总体情况

广东省广州市从化区审计局 2019 年度总收入 1125.58 万元，其中本年收入 1118.99 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1118.99 万元，比上年决算数增加 185.73 万元，增长 19.9%，主要变动情况：一是根据有关政策性调整，相应增加基本支出，二是业务量增加相应增加项目支出。

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. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

(二) 年度支出总体情况

广东省广州市从化区审计局 2019 年度总支出 1125.58 万元，其中本年支出 1118.96 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 964.82 万元，比上年决算数增加 157.66 万元，增长 19.5%，主要变动情况：根据有关政策性调整，相应增加基本支出。

2. 项目支出 154.15 万元，比上年决算数增加 27.95 万元，增长 22.2%，主要变动情况：业务量增加相应增加项目支出。

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、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

广东省广州市从化区审计局 2019 年度财政拨款收入合计 1118.99 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1118.99 万元，

比上年决算数增加 185.73 万元，增长 19.9%；主要变动情况一是根据有关政策性调整，相应增加基本支出，二是业务量增加相应增加项目支出；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，与上年决算数持平。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

广东省广州市从化区审计局 2019 年度财政拨款支出合计 1118.96 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1118.96 万元，比年初预算数增加 140.74 万元，增长 14.4%；主要变动情况：增加支出每年正常性调资、政策性目标考核奖励和增加 2014 年 10 月-2018 年 6 月基本工资调标补差；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，与年初预算数持平。

分功能科目看，一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）698.37 万元，占 62.4%，主要用于局机关日常办公经费、车辆经费、人员经费、差旅费等的相关费用；一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）44.93 万元，占 4.0%，主要用于局机关日常办公经费、车辆经费、人员经费等开支、购买固定资产的资本性支出及开展审计业务等的相关费用；一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）145.13 万元，占 13.0%，主要用于局下属事业单位日常办公经费、车辆经费、人员经费等开支及开展审计业务等的相关费用；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）92.29 万元，占 8.3%，主要用于退休人员的工资、补贴等开支；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)47.78万元,占4.3%,主要用于在编在职人员的基本养老保险缴费支出;社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)21.66万元,占1.9%,主要用于在编在职人员的职业年金缴费支出;住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)68.79万元,占6.1%,主要用于住房公积金支出。

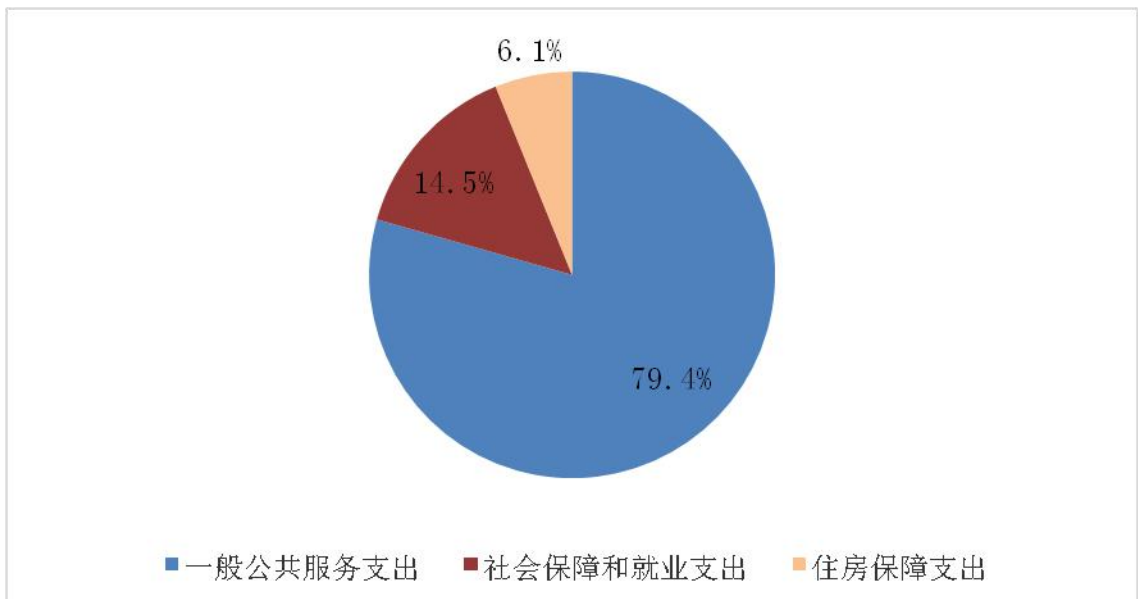
(三) 2019年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

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1118.96万元,占本年支出合计的100.0%。与2018年相比,一般公共预算财政拨款支出增加185.62万元,增长19.9%。主要原因:一是增加支出每年正常性调资、政策性目标考核奖励等;二是增加2014年10月-2018年6月基本工资调标补差。

主要用于以下方面:一般公共服务(类)888.44万元,占79.4%;社会保障和就业支出(类)161.73万元,占14.5%;住房保障支出(类)68.79万元,占6.1%。



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 978.22 万元，支出决算 1118.96 万元，完成年初预算的 114.4%。其中：

(1) 一般公共预算（类）审计事务（款）行政运行（项）年初预算 593.09 万元，支出决算数 698.37 万元，完成年初预算的 117.8%。预决算产生差异的主要原因是增加支出每年正常性调资、政策性目标考核奖励和增加 2014 年 10 月-2018 年 6 月基本工资调标补差。

(2) 一般公共预算（类）审计事务（款）审计业务（项）年初预算 83.00 万元，支出决算数 44.93 万元，完成年初预算的 54.1%。预决算产生差异的主要原因是年中调减“政府采购审计服务费”、“异地同步审计工作经费”项目经费。

(3) 一般公共预算（类）审计事务（款）事业运行（项）

年初预算 115.02 万元，支出决算数 145.13 万元，完成年初预算的 126.2%。预决算产生差异的主要原因是增加事业编制人员政策性目标考核奖励和增加 2014 年 10 月-2018 年 6 月基本工资调标补差。

（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）年初预算 76.01 万元，支出决算数 92.29 万元，完成年初预算的 121.4%。预决算产生差异的主要原因是增加支出退休人员节日慰问金费用。

（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）年初预算 52.47 万元，支出决算数 47.78 万元，完成年初预算的 91.1%。预决算产生差异的主要原因是人员变动及机关事业单位基本养老保险缴费基数调整。

（6）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算 0 万元，支出决算数 21.66 万元。预决算产生差异的主要原因是年中追加职业年金缴费。

（7）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算 58.63 万元，支出决算数 68.79 万元，完成年初预算的 117.3%。预决算产生差异的主要原因是工资结构调整。

（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 964.82 万元，比年初预算数增加 201.6 万元，完成年初预算的 126.4%。主要原因：政策性调整各项工资福利支出等相应增加。

其中，人员经费 923.94 万元，主要包括工资福利支出 831.64 万元、对个人和家庭的补助 92.29 万元；公用经费 40.88 万元，包括商品和服务支出 40.88 万元、其他资本性支出 0 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 万元。支出 0 万元，与 2018 年度相比增加 0 万元，增长--%；上年基数为 0，不可比。其中基本支出 0 万元，项目支出 0 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算的具体情况：2019 年广州市从化区审计局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

广东省广州市从化区审计局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.63 万元，完成预算 8.1 万元的 44.8%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%，

预算数为 0，不可比；公务用车购置及运行费支出决算为 3.54 万元，完成预算 7.8 万元的 45.4%；公务接待费支出决算为 0.09 万元，完成预算 0.3 万元的 30.0%。

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。

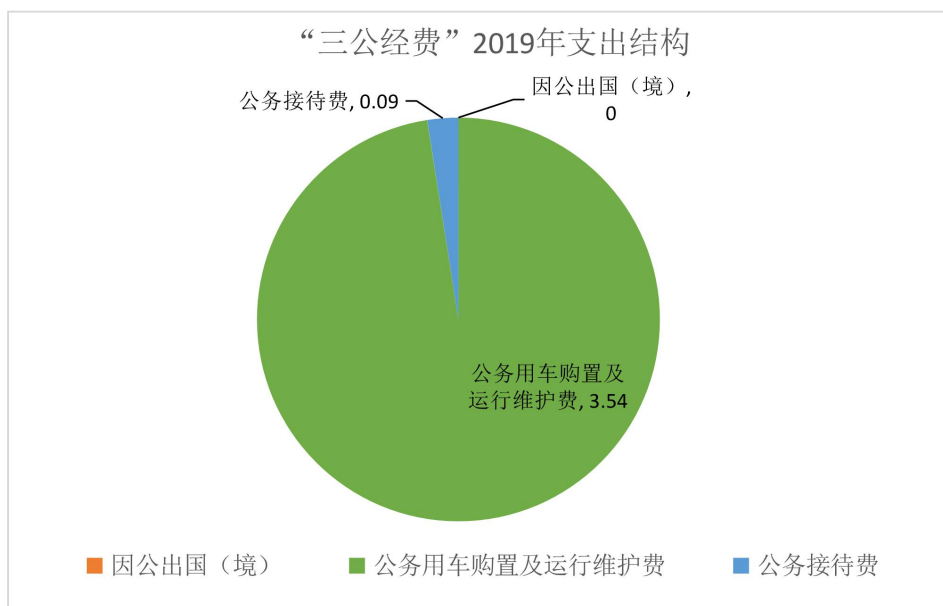
（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占--%；公务用车购置及运行费支出 3.54 万元，占 97.6%；公务接待费支出 0.09 万元，占 2.4%。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局机关及下属 1 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：2019 年广州市从化区审计局无因公出国“境”支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.54 万元。其中：公务用车购置支出为 0 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 3.54 万元，2019 年局机关及下属 1 个单位公务用车保有量为 3 辆，主要用于因公出行和实施审计工作所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

3. 公务接待费支出 0.09 万元。主要用于接待餐费。2019 年，局机关及下属 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 17 人，主要包括审计工作接待餐。



（附饼图（“三公”经费本年支出结构））

（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。广东省广州市从化区审计局部门2019年度会议费决算0万元，与年初预算相比，增加0万元，完成预算0万元的--%，预算数为0，不可比。主要原因2019年无会议费支出。

全年开支较大的会议分别是：

2019年无会议费支出。

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40.88万元，比年初预算数增加1.1万元，增长2.8%。主要增减变动情况是：人员及职能增加相应经费增加。

（二）政府采购支出情况说明

2019年本部门政府采购支出总额51.55万元，其中：政府采购货物支出9.61万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出41.95万元。授予中小企业合同金额51.55万元，占政府采购支出总额的100.0%，其中：授予小微企业合同金额51.55万元，占政府采购支出总额的100.0%。

（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，机要通信用车1辆、其他用车2辆（已封存待拍卖1辆），其他用车主要是一般公务用车。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0.18万元，纳入预算管理已缴国库0.18万元；纳入财政专户管理已缴国库0万元。其中：政府性基金收入0万元，占--%，本部门2019年无政府性基金收入；专项收入0万元，占--%，本部门2019年无专项收入；行政事业性收费收入0万元，占--%，；罚没收入0万元，占0.0%，；国有资本经营收入0万元，占--%；国有资源（资产）有偿使用收入0万元，占--%；捐赠收入0万元，占--%；政府住房基金收入0万元，占--%；其他收入0.18万元，占100.0%，主要为利息收入。

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（政策）绩效等各项管理工作，对部门重点项目支出绩效目标实现情况实行过程监督，对偏离绩效目标的情况及时采取纠偏措施。

组织申报 2019 年度预算项目支出绩效目标 6 项，申报覆盖率 100.0%，其中向社会公开项目支出绩效目标 6 项，公开覆盖率 100.0%。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，提高预算执行率及财政资金使用效率。通过对绩效目标的有效管理，使部门预算管理更加客观合理，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，提高了资金使用率。

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 6 个项目，自评覆盖率达到 100.0%，共涉及资金 154.15 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 6 个，共 154.15 万

元，占一般公共预算项目支出总额的 100.0%；广州市从化区审计局 2019 年无政府性基金预算项目，绩效自评政府性基金支出项目 0 个，共 0 万元。

（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，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。

（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：

异地同步审计工作经费项目绩效评价报告

（1）项目概况

①项目基本情况。全力配合市审计局开展镇（街）党委政府主要领导干部经济责任异地同步审计工作，增强审计工作独立性，提高审计监督效能，提升工作效率和质量，保障审计工作顺利完成。

②项目资金情况 2019 年异地同步审计工作经费项目预算安排 15 万元，调整后预算 8 万元，支出决算数为 8 万元，预算完成率 100.0%。

（2）项目绩效情况

①项目绩效目标。保障顺利开展异地同步审计工作，按质按量完成审计任务，指标明确、清晰、可衡量。

②项目绩效目标完成情况。）

一是，人员情况指标，年初指标值是派出人员 8 人，指标值完成情况：计划派出 2 个审计小组参加异地同步审计工作审计，实际派出 1 个小组，人员 4 人，为预设指标值的 50.0%；

二是，经费支出指标，2019 年异地同步审计工作经费项目预算安排 15 万元，调整后预算 8 万元，支出决算数为 8 万元，为预设指标值的 100.0%。

三是，完成项目数指标，年初指标值为 2 个项目，调整后为 1 个审计项目，为预设指标值的 100.0%。

③存在问题。一是预计审计项目数与实际数有差异；二是未能有效利用中介机构的作用，专业技术人员缺乏。

④相关建议。一是加强与上级审计机关沟通；二是建议能更好的利用中介机构的作用，解决人员不足及专业技术人员缺乏的问题。

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 1118.96 万元，其中一般公共预算支出 1118.96 万元。从评价情况来看，我局较好完成了 2019 年履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目（政策）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） | 1118.96 | 部门整体预算完成率： | 100.0% |
| | 其中：一般公共预算支出 | 1118.96 | | |
| 年度目标 | 部门整体支出目标 | | 部门整体目标完成情况 | |
| | 围绕区委、区政府中心工作，按照上级审计机关的部署，积极推进各项审计任务，不断提升审计效能，有序推进审计制度，在促进政策落实、提质增效、反腐倡廉等方面，在更高层次、更高层面发挥审计监督的保障作用。 | | 2019年，我局共完成审计项目13个，审计查出主要问题金额16546.99万元，违规金额14.65万元，管理不规范金额16532.34万元，审计期间整改金额9966.36万元，已上交财政资金1846.11万元。移送有关部门处理事项2项，其中异地审计移送事项1件。提出审计建议9条，向区委、区政府报送信息专报12份，完成交办、配合事项11件。 | |
| 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） |
| 完成各项审计任务 | 按计划完成部门预算审计、经济责任审计、专项资金审计、政府投资审计、上级审计机关交办项目等 | | 2019年，我局共完成审计项目13个，审计查出主要问题金额16546.99万元，违规金额14.65万元，管理不规范金额16532.34万元，审计期间整改金额9966.36万元，已上交财政资金1846.11万元。移送有关部门处理事项2项，其中异地审计移送事项1件，完成交办、配合事项11件。 | 审计业务费、审计协审员经费、异地同步审计工作经费、政府采购审计服务费等(154.15万元) |
| 向区政府等相关部门提交报告、建言献策等 | 向区政府等相关部门提交报告、建言献策，在促进政策落实、提质增效、反腐倡廉等方面，在更高层次、更高层面发挥审计监督的保障作用。 | | 提出审计建议9条，向区委、区政府报送信息专报12份。 | |
| | | | | |

（一）2019年度工作完成情况

1. 认真贯彻落实上级各项工作要求，扎实推进各项工作

2019年以来，我局在区委、区政府和广州市审计局的正确

领导下，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，认真贯彻落实习近平总书记在中 央审计委员会第一次、第二次会议上的重要讲话 精神；李克强总理对审计工作的重要指示和全国、省、市审计工作会议 精神，牢固树立“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”，主动适应新常态，自觉把审计工作融入我区 经济社会发展大局，依法履行审计监督职责，大力推进审计全覆盖，突出对重点领域、重点部门、重点资金的审计监督，进一步 加大审计力度，创新审计方式，提升审计能力，提高审计效率，顺利完成了年度工作任务。

(1)对区财政局组织 2018 年度区级财政预算执行和其他财政收支情况进行审计。审计发现存在预算执行进度较慢，部分资金沉淀等问题。我局对区财政局提出完善对预算部门的管理，督促预算部门进一步做好支出预算管理工作；指导各部门编制预算，并对其所编项目支出预算加强审核等审计建议。为进一步规范财政资金管理，提高资金使用效益发挥积极作用。

(2)对区本级 2018 年度决算草案情况进行审计。审计结果表明，2018 年区财政进一步深化“放管服”改革，财政投资评审范围单项投资额度提高至 100 万元以上（含 100 万），以加强项目资金支出进度。出台了《关于从化区财政国库集中支付方式划分标准的意见》，进一步优化国库集中支付方式；出台了《从化区 2018 年财政支出绩效管理方案》，推进财政支出绩效评价工作；同时预决算信息公开工作能做到制度化、常态化和标

准化；有效促进预算执行进度、决算草案编制符合要求。

(3)对区级部门 2018 年度预算执行和财政收支情况进行审计调查。贯彻落实审计署部门预算全覆盖的要求，以促进部门进一步规范和加强预算管理，严格执行预算，提高财政资金的使用效益为目标，依托广州市审计局以大数据为核心的现代审计技术方法和管理模式，对我区 55 个一级预算部门（单位）的预算执行和财政收支情况进行审计调查。审计调查发现，34 个部门在预算编制和执行、公务支出和公款消费、非税收入管理、政府采购、预算绩效管理等方面存在问题。针对审计发现问题，我局对有关单位提出制定并完善本单位“三公”经费、会议费及培训费等相关管理制度，规范公务支出和公款消费管理；加强预算监督管理，不断提高预决算编制的准确性和科学性，各项支出严格按预算执行；加强非税收入的收支两条线的管理工作，执收单位对非税收入应做到应收尽收，及时足额上缴财政等审计建议。

(4)对区养老机构 2013 年至 2018 年的财务收支情况进行审计。重点关注养老机构资金使用的真实性和合规合法性，是否存在公款私存的问题；各项制度的执行情况；养老人员、护理人员和管理人员的管理情况等。审计发现存在已故“三无”老人供养资金结余未退回财政统筹使用、在用房屋未纳入资产管理等问题。经审计指正后，相关单位已及时纠正存在问题。

(5)以维护国有资产安全，促进国有企业科学发展为目标，对区属国有企业 2018 年度财务收支进行审计。审计发现存在多计当年收入和成本、以前年度损益调整未计缴企业所得税、收入

支出无实行预算管理的问题。经审计指正后，被审计单位已对个别审计问题作出整改。

(6) 以推动从化区农村人居环境改善、规范项目管理和资金安全、合规合法性为目标，对 2018 年从化区农村人居环境综合整治项目资金的管理使用情况进行审计。审计发现存在未批先建情况、未严格执行工程价款结算程序、施工验收和结算内容不真实、未按设计图纸施工等情况。我局对相关单位提出在今后推进农村人居环境综合整治项目建设时规范项目管理，提高农村人居环境综合整治资金的使用效益的审计建议。

(7) 以促进领导干部守法守纪守规尽责，推动地区经济社会科学发展为目标。我局对 5 名领导干部开展经济责任审计，审计查出问题金额 2177.57 万元，其中管理不规范 2163.08 万元；违规金额 14.49 万元，审计期间整改金额 1238.1 万元，提出审计建议 6 条。审计发现个别单位存在未按规定代扣代缴个人所得税；未使用公务卡结算、漏记固定资产、培训费和差旅费未按规定列支、公务接待不规范等问题。我局对被审计对象应承担的责任作出了实事求是的界定、客观公正的评价和处理意见。

(8) 为落实审计整改责任，强化审计整改的严肃性和有效性，提高审计整改质效，组织召开 2019 年从化区审计整改工作会议。会议通报了 2018 年我局审计查出问题整改工作情况，强调各单位要提高政治站位，充分认识审计整改对于维护财经秩序、提高资金使用效益、推动反腐倡廉建设等方面重要性。认真学习中央、省、市审计委员会的相关指示精神，加强组织领导，

抓好审计整改工作落实。

(9) 以推动中央、省、市、区重大政策措施贯彻落实，促进经济持续健康发展为目标，持续开展重大政策措施落实情况跟踪审计。围绕我区“放管服”改革深化、优化营商环境综合改革推进、降低用能成本政策落实；“深化实施特色小镇战略”；清理拖欠民营企业中小企业账款工作落实情况和科技创新专项资金扶持政策落实情况等开展跟踪落实审计。在抓政策落实的同时关注现行制度政策存在的问题与不足，把落实政策与深化改革有机结合，切实提高重大政策措施落实情况跟踪审计质效。

(10) 除扎实推进年初审计安排项目外，我局还抽调人员配合广州市纪委监委重大案件查处、对区委第五轮巡察反馈意见整改督办、派驻组查办案件工作。

(二) 存在问题及改进的方向

一是审计专业技术人员的综合能力不能满足审计全覆盖的要求，从我局的实际情况看，现有人员队伍的年龄结构、知识结构与全覆盖的要求存在一定差距；二是现阶段审计工作人员的信息化知识和运用信息工具的水平较低，难以适应审计全覆盖发展的要求。

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。