

2017 年广州市番禺区审计局决算公开报告

目 录

第一部分 广州市番禺区审计局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市番禺区审计局 2017 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

第三部分 广州市番禺区审计局 2017 年部门决 算情况说明

第四部分 名词解释

附件 广州市番禺区审计局 2017 年部门整体绩 效管理情况

第一部分 广州市番禺区审计局 概况

（一）部门主要职责

广州市番禺区审计局是番禺区人民政府的工作部门。广州市番禺区审计局主要职能是：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；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等。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入广州市番禺区审计局 2017 年部门决算编报范围的单位共 1 个。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 广州市番禺区审计局 2017 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：广州市番禺区审计局

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	1,208.12	一、一般公共服务支出	26	778.78
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	256.08
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	29.12
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 广州市番禺区审计局

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
	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	144.14
	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	1,208.12	本年支出合计	47	1,208.12
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00
年初结转和结余	24	39.43	年末结转和结余	49	39.43

收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 广州市番禺区审计局

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
总计	25	1,247.55	总计	50	1,247.55

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

公开 02 表
单位：万元

部门： 广州市番禺区审计局

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		1,208.12	1,208.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	778.78	778.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	778.54	778.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	547.28	547.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	4.88	4.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	167.50	167.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	58.87	58.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20110	人力资源事务	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011009	公务员考核	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	256.08	256.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	255.28	255.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 广州市番禺区审计局

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		1,208.12	1,208.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退 休	255.28	255.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	29.12	29.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	29.12	29.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100717	计划生育服务	29.12	29.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	144.14	144.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	144.14	144.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	72.63	72.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	71.51	71.51	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

公开 03 表

单位：万元

部门： 广州市番禺区审计局

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		1,208.12	1,035.50	172.62	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	778.78	606.15	172.62	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	778.54	606.15	172.38	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	547.28	547.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	4.88	0.00	4.88	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	167.50	0.00	167.50	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	58.87	58.87	0.00	0.00	0.00	0.00
20110	人力资源事务	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
2011009	公务员考核	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	256.08	256.08	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	255.28	255.28	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

部门： 广州市番禺区审计局

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		1,208.12	1,035.50	172.62	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	255.28	255.28	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	29.12	29.12	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	29.12	29.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2100717	计划生育服务	29.12	29.12	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	144.14	144.14	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	144.14	144.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	72.63	72.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	71.51	71.51	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

公开 04 表

部门： 广州市番禺区审计局

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	1,208.12	一、一般公共服务支出	29	778.78	778.78	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	256.08	256.08	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	29.12	29.12	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
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门： 广州市番禺区审计局

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
	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	144.14	144.14	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	1,208.12	本年支出合计	52	1,208.12	1,208.12	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	35.01	年末结转和结余	53	35.01	35.01	0.00
一般公共预算财政拨款	26	35.01		54			

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门： 广州市番禺区审计局

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	1,243.13	总计	56	1,243.13	1,243.13	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

公开 05 表
单位：万元

部门： 广州市番禺区审计局

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		1,208.12	1,035.50	172.62
201	一般公共服务支出	778.78	606.15	172.62
20108	审计事务	778.54	606.15	172.38
2010801	行政运行	547.28	547.28	0.00
2010802	一般行政管理事务	4.88	0.00	4.88
2010804	审计业务	167.50	0.00	167.50
2010899	其他审计事务支出	58.87	58.87	0.00
20110	人力资源事务	0.24	0.00	0.24
2011009	公务员考核	0.24	0.00	0.24
208	社会保障和就业支出	256.08	256.08	0.00
20805	行政事业单位离退休	255.28	255.28	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	255.28	255.28	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位：万元

部门：广州市番禺区审计局

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		1,208.12	1,035.50	172.62
20808	抚恤	0.80	0.80	0.00
2080801	死亡抚恤	0.80	0.80	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	29.12	29.12	0.00
21007	计划生育事务	29.12	29.12	0.00
2100717	计划生育服务	29.12	29.12	0.00
221	住房保障支出	144.14	144.14	0.00
22102	住房改革支出	144.14	144.14	0.00
2210201	住房公积金	72.63	72.63	0.00
2210203	购房补贴	71.51	71.51	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

公开 06 表

部门： 广州市番禺区审计局

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	422.13	302	商品和服务支出	97.99
30101	基本工资	71.48	30201	办公费	0.78
30102	津贴补贴	266.02	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	0.00	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2.06	30207	邮电费	0.00
30109	职业年金缴费	28.09	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	54.48	30209	物业管理费	0.00
303	对个人和家庭的补助	515.38	30211	差旅费	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	251.86	30213	维修（护）费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.23
30305	生活补助	0.80	30216	培训费	5.38
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.51
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门： 广州市番禺区审计局

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
30309	奖励金	29.12	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	3.70
30311	住房公积金	72.63	30227	委托业务费	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	3.11
30313	购房补贴	71.51	30229	福利费	16.88
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	17.29
30399	其他对个人和家庭的补助支出	89.45	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	44.11
			310	其他资本性支出	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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

部门： 广州市番禺区审计局

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
			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
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
	人员经费合计	937.51		公用经费合计	97.99

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

公开 07 表

部门： 广州市番禺区审计局

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
7.30	0.00	6.30	0.00	6.30	1.00	6.51	0.00	6.00	0.00	6.00	0.51

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

公开 08 表
单位：万元

部门： 广州市番禺区审计局

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
229	其他支出	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

公开 08 表

部门： 广州市番禺区审计局

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
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。

第三部分 广州市番禺区审计局 2017 年部门决算情况说明

一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

广州市番禺区审计局 2017 年度总收入 1247.55 万元，其中本年收入 1208.12 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1208.12 万元，比上年决算数增加 101.10 万元，增长 9.13%，主要变动情况：一是按政策要求调增了在职人员和退休人员的工资福利支出；二是因跨区审计项目费用增加，调增了项目支出费用。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平

3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平

5. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平

(二) 年度支出总体情况

广州市番禺区审计局 2017 年度总支出 1247.55 万元，其中本年支出 1208.12 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1035.50 万元，比上年决算数增加 67.34 万元，增长 6.96%，主要变动情况：按政策要求调增了在职人员和退休人员的工资福利支出相应增加人员经费。

2. 项目支出 172.62 万元，比上年决算数增加 31.60 万元，增长 22.41%，主要变动情况：因跨区审计项目费用增加，调增

了项目支出费用。

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、 2017 年度财政拨款收入支出总表说明

（一） 2017 年度财政拨款收入说明

广州市番禺区审计局 2017 年度财政拨款收入合计 1208.12 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1208.12 万元，比上年决算数 增加 101.10 万元， 增长 9.13%；主要变动情况：按政策要求调增了在职人员和退休人员的工资福利支出相应增加人员经费财政拨款收入，二是因跨区审计项目费用增加，相应增加了项目经费财政拨款收入；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， 本年没有本项拨款收入

（二） 2017 年度财政拨款支出说明

广州市番禺区审计局 2017 年度财政拨款支出合计 1208.12 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1208.12 万元，比年初预算数 增加 109.85 万元， 增长 10.00%；主要变动情况：一是按政策要求调增了在职人员和退休人员的工资福利支出相应增加人员经费财政拨款支出，二是因跨区审计项目费用增加，相应增加了项目经费财政拨款支出；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， 本部门没有本项费用

支出。

分功能科目看：

一般公共服务支出（类）审计事务（款）778.78万元，主要用于局机关日常办公经费、物业管理费、车辆经费、人员经费等的开支以及购买固定资产的资本性支出及开展审计业务等的相关支出；

住房保障支出（类）住房改革支出（款）144.14万元，主要用于住房公积金及住房改革补贴支出；

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）256.08万元，主要用于离退休人员退休工资、补贴、遗属补助等的支出；

医疗卫生与计划生育支出（类）计划生育事务（款）29.12万元，主要用于干部职工计划生育达标奖励的支出；

（三）2017年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2017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，既包括使用本年从市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2017年度一般公共预算财政拨款支出1208.12万元，占本年支出合计的100%。与2016年相比，一般公共预算财政拨款支出增加101.10万元，增长9.13%。主要原因：一是按政策要求调增了在职人员和退休人员的工资福利支出相应增加人员

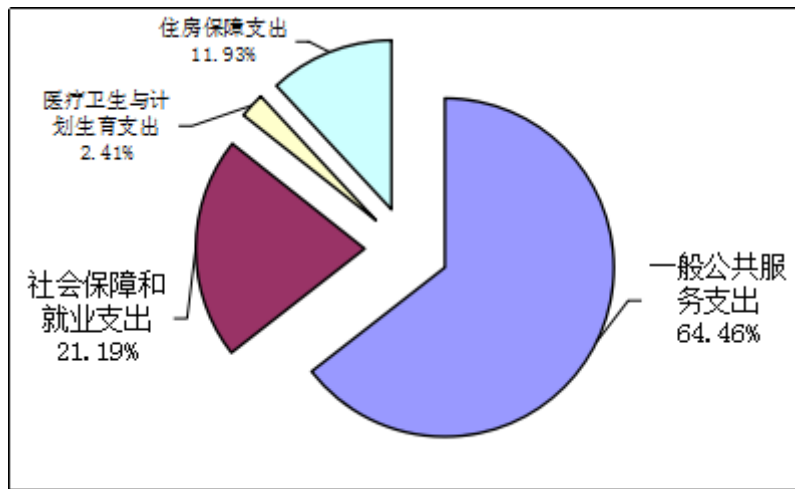
经费财政拨款支出，二是因跨区审计项目费用增加，相应增加了项目经费财政拨款支出。

主要用于以下方面：一般公共服务支出778.78万元，占64.46%；

社会保障和就业支出256.08万元，占21.20%；

医疗卫生与计划生育支出29.12万元，占2.41%；

住房保障支出144.14万元，占11.93%；



图一 2017年一般公共预算财政拨款支出决算情况图

2. 一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2017年度一般公共预算财政拨款支出年初预算1098.27万元，支出决算1208.12万元，完成年初预算的110%。其中：

(1) 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）支出547.28万元，完成年初预算的120.64%。预决算产生差异的主要原因是在职人数增加及按政策规定调增在职人员工资福利水平。

(2) 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）支出 4.88 万元，此项目是上级下拨经费。

(3) 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）支出 167.50 万元，完成年初预算的 111.67%。预决算产生差异的主要原因是因跨区审计项目费用增加，相应增加了项目经费财政拨款支出。

(4) 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）支出 58.87 万元，完成年初预算的 103.59%。预决算产生差异的主要原因是政府租赁人员工资的调增。

(5) 一般公共服务（类）人力资源事务（款）公务员考核（项）支出 0.24 万元，此项目是区人社局对公务员的奖励款。

(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）支出 255.28 万元，完成年初预算的 137.26%。预决算产生差异的主要原因是工资结构调整。

(7) 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）死亡抚恤（项）支出 0.8 万元，完成年初预算的 73.39%。预决算产生差异的主要原因是根据年度内遗属人员家庭情况变动而按政策规定调减遗属补助。

(8) 医疗卫生与计划生育支出（类）计划生育事务（款）计划生育服务（项）支出 29.12 万元，完成年初预算的 205.07%。预决算产生差异的主要原因是 在职人数增加及按政策规定调整。

(9) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金

(项)支出 72.63 万元，完成年初预算的 121.11%。预决算产生差异的主要原因是工资结构调整，住房公积金支出相应增加。

(10)住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)支出 71.51 万元，完成年初预算的 40.51%。预决算产生差异的主要原因是工资结构调整及住房改革补贴政策调整。

(四) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2017 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 2017 年度一般公共预算财政拨款本年基本支出 1035.50 万元，其中人员经费 937.51 万元，主要包括工资福利支出 422.13 万元、对个人和家庭的补助 515.38 万元；公用经费 97.99 万元，包括商品和服务支出 97.99 万元、其他资本性 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 2017 年度无政府性基金预算财政拨款收入。

三、 2017 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

广州市番禺区审计局 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 6.51 万元，完成预算 7.30 万元的 89.20%。其中：因

公出国(境)费支出决算为 0 万元,完成预算 0 万元的 0.00% ; 公务用车购置及运行费支出决算为 6.00 万元,完成预算 6.30 万元的 95.20% ; 公务接待费支出决算为 0.51 万元,完成预算 1.00 万元的 51.00% 。

2017 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

与上年相比,2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年 增加 0.15 万元, 增长 2.36% 。其中:因公出国(境)费支出决算 0 万元 ;公务用车购置及运行费支出决算 减少 0.2 万元,下降 3.23% ; 公务接待费支出决算 增加 0.15 万元,增长 218.75%, 。 公务用车购置及运行费支出减少的主要情况: 认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求,支出比上年有所节约;公务接待费支出增加的主要情况:接待支出人次有所增加。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

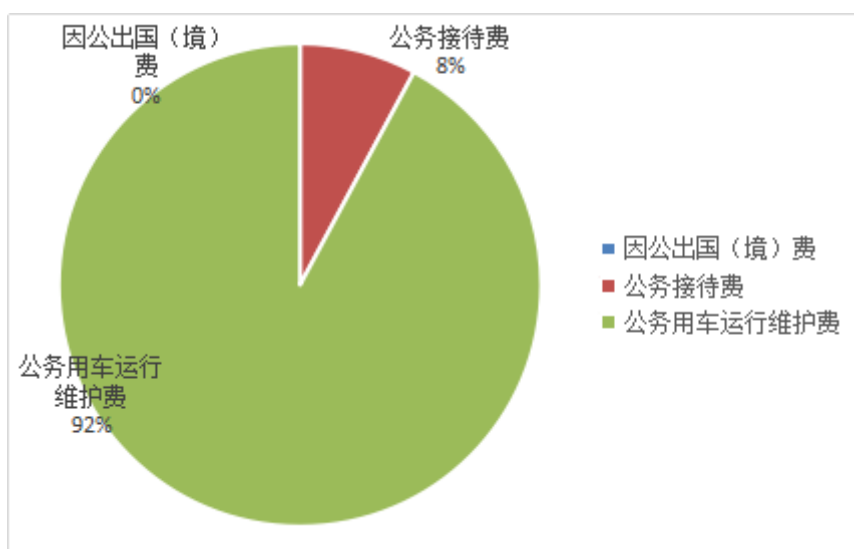
2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中,因公出国(境)费 0 万元,占 0.00% ;公务用车购置及运行费支出 6.00 万元,占 92.16% ; 公务接待费支出 0.51 万元,占 7.84% 。具体情况如下:

1. 因公出国(境)费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排 局(部、委、办)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： 本年没有本项费用支出。

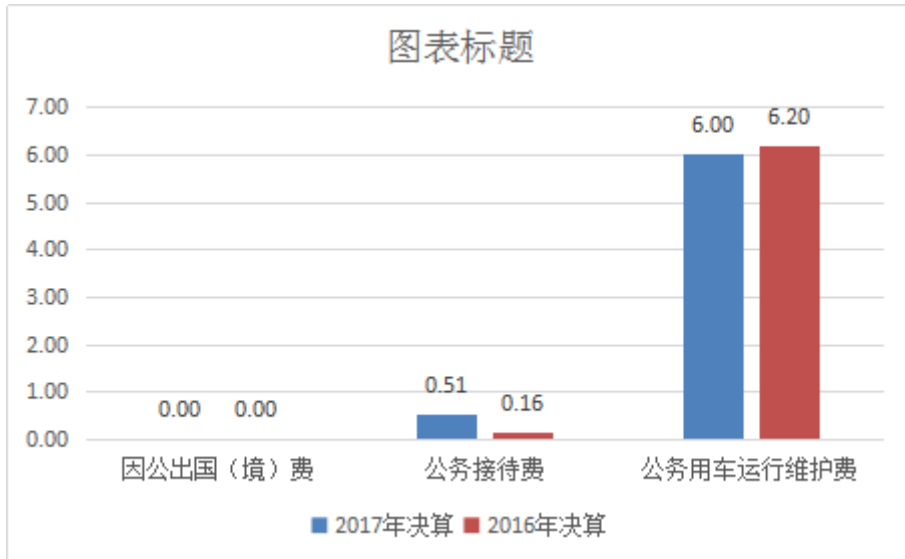
2. 公务用车购置及运行维护费支出 6.00 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元， 2017 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 6.00 万元， 2017 年局机关单位 公务用车保有量为 3 辆，主要用于 机要文件交换、市内因公出行、实施审计工作所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

3. 公务接待费支出 0.51 万元，主要用于 接待上级审计机关检查指导及其他审计机关学习交流所发生的费用 。 2017 年，局机关单位 共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 4 次，接待人数共 64 人， 主要包括上级审计机关检查指导及其他审计机关学习交流所发生的接待费用。)



图二“三公”经费本年支出结构

单位：万元



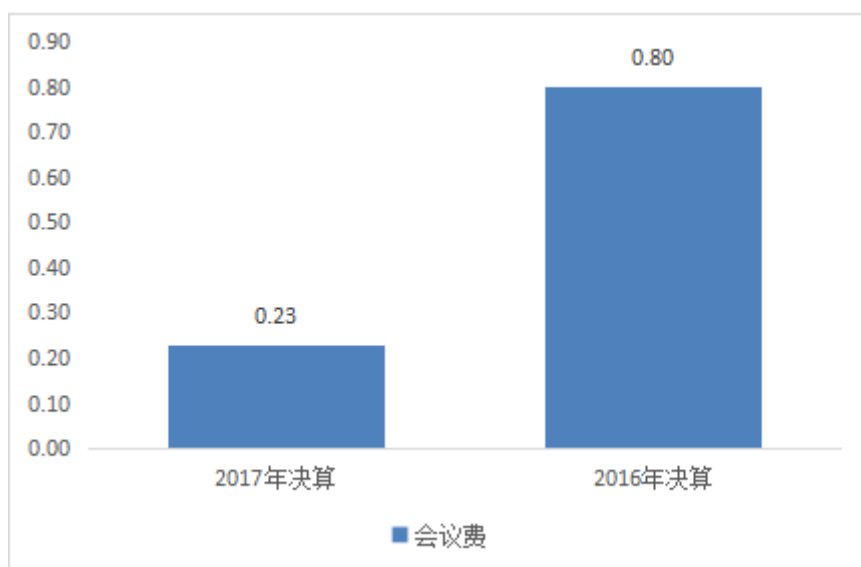
图三“三公”经费各项与上年对比

(三) 会议费一般公共预算财政拨款支出情况

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。广州市番禺区审计局 2017 年度会议费决算 0.23 万元，完成预算 0.80 万元的 28.75%。比上年减少 0.57 万元，下降（增长）71.25%。下降的主要原因是：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，减少会议及会议开支。

全年会议费支出为召开应急抢险工程专项调查，历时半天，参会人数 120 人，共支出 0.23 万元，占会议费 100%，其中场地租用费 0.23 万元，房租费 0 万元，文件资料印刷费 0 万元。

单位：万元



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

2017 年本部门机关运行经费支出 97.99 万元，比上年 85.71 万元，增加 12.28 万元，增长 14.33%。主要增减变动情况是：公用支出标准调整，相关费用增加。

(二) 政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 10.98 万元，其中：政府采购货物支出 10.98 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 10.98 万元，占政府采购支出总额的 100%，

(三) 国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中，定

向化保障岗位用车 0 辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）3 辆、一般执法执勤用车 0 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）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。 （详见附件）

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。 （详见附件）

（五）非税收入征缴情况说明

本部门 2017 年度各类非税收入合计 0.09 万元，纳入预算管理已缴国库 0.09 万元；纳入财政专户管理已缴国库 0 万元。其中：国有资源（资产）有偿使用收入 0.09 万元，占 100%，包括利息收入 0.09 万元，占 100%。

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	0.09	0.09	
一、政府性基金收入			
.....			
二、专项收入			
.....			
三、行政事业性收费收入			
.....			
四、罚没收入			
.....			
五、国有资本经营收入			
.....			
六、国有资源（资产）有偿使用收入	0.09	0.09	
103070599 其他利息收入	0.09	0.09	
七、其他收入			

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。

附件：

番禺区审计局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，对部门重点工作项目支出绩效实现情况进行了过程监督，对偏离绩效目标的情况及时采取纠偏措施。

组织申报 2017 年度预算项目支出绩效目标 13 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 13 项，涉及一般公共预算资金 172.62 万元，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，试点编报本部门整体支出绩效目标。通过对绩效目标的有效管理，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。

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 2017 年度部分财政资金安排支出的项目开展绩效自评，共 2 个项目，自评覆盖率达到 15.38%，共涉及资金 45.58 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 2 个，共 45.58

万元，占一般公共预算项目支出总额的 26.4%； 2017 年我部门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，我局按要求试点对 2 项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，可从立项充分，设置了科学、客观的绩效目标和指标体系，用明确、清晰、可衡量的绩效指标体系体现项目预期产出效果。其中，广州市追加 2017 审计专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，广州市追加审计专项经费项目自评得分为 94 分。项目全年预算数为 4.88 万元，执行数为 4.88 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是，按时完成审计项目，全面、如实、完整地报告审计发现问题，符合了上级审计机关的质量要求。二是，依法依规对被审计对象应承担的责任进行界定，并提出审计处理意见和建议。三是，对加强乡镇基层党组织建设，推进党风廉政建设，促进乡镇领导干部履职、守法、守纪、守规。发现的主要问题及原因：由于是项目绩效评价工作是今年开始的新举措，对项目绩效评估指标仍然不够明晰，对项目绩效评价客观性和一致性难以真正实现。下一步改进措施：一是，加强学习，提高绩效评价的意识和业务水平；二是，制定针对性强、明晰和统一的绩效评价体系和指标，提高绩效评价的客观性。

（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. 经济责任审计专项支出项目绩效评价报告

(1) 项目概况

①项目基本情况。

根据国务院《关于加强审计工作的意见》、中央办公厅和国务院办公厅印发《关于完善审计制度若干重大问题的框架意见》和《广州市审计局关于落实领导干部经济责任监督全覆盖工作的意见》，按照上级审计机关的统一部署，结合地方工作实际，制定了 2017 年度番禺区经济责任审计工作计划，并实施完成。

②项目资金情况。

项目全年预算数 40.7 万元，执行数为 40.7 万元，预算执行率为 100%。

(2) 项目绩效情况

①项目绩效目标。

依法履行审计监督职责，力求在摸清真实情况，反映突出问题，揭示风险隐患，促进改革发展，推动反腐倡廉等方面发挥作用。结合当前工作形势发展，对经济责任审计内容予以拓展和深化，加强对权力的制约和监督。

②项目绩效目标完成情况。

一是，计划完成项目数指标，年初指标值 13 项，完成项目数为 13 项，指标值完成 100%；

二是，审计金额总计 2 227 842.66 万元，查出违规金额 272.49 万元，管理不规范金额 5 734.79 万元，应上缴财政金额 207.97 万元，应调账金额 282.61 万元，移送处理金额 469.50 万

元，审计期间自行整改金额 3 170.99 万元，已上缴财政金额 207.97 万元，已调账金额 10.47 万元。对于审计存在问题，被审计领导干部负有直接责任的问题金额共 44.30 万元、负有主管责任的问题金额共 3 082.69 万元、负有领导责任的问题金额共 2 394.11 万元。向地方党委政府提交审计报告和审计结果报告 23 篇，提出审计建议 28 条，被采纳 28 条，建议采纳率 100%。

(3) 存在问题。

项目的绩效评价指标不够明晰，影响对绩效评价的一致性和客观性。没有统一明确的绩效评价指标，对评价一个审计项目的绩效有可能存在着因地区、人员的不同而不同，影响了绩效评价的一致性和客观性。

(4) 相关建议。

结合审计工作的特点，制定相关的绩效评价体系和指标，提高审计项目绩效评价的可操作性和客观性。

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 1208.12 万元，其中一般公共预算支出 1208.12 万元。从评价情况来看，我局较好完成了 2017 年履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出绩效情况较为理想，总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。2017 年本部门整体绩效目标和重点工作及完成情况有关列表内容如下：

部门整体财政支出	支出总额（万元）	1208.12	部门整体预算完成率：	98.12%
	其中：一般公共预算支出	1208.12		
年度	部门整体支出目标		部门整体目标完成情况	

目标	在区委、区政府的正确领导和上级审计机关的指导下,严格依法审计,切实履行审计监督职责,促进我区相关单位严格遵守财经法规和各项制度,推动我区法治政府建设。	全年共完成审计(调查)项目31个,查出问题金额28228.41万元,提交审计报告43篇,提交信息简报35篇,专题综合报告7篇,提出审计建议55条。加大审计监督力度,深化审计内容,促进被审计单位遵守财经法规。	
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)
促进对权力运行制约监督	结合当前工作形势发展,对经济责任审计内容予以拓展和深化,加强对权力的制约和监督	完成本地区领导干部经济责任审计13项,推动基层党政班子严格履职、廉政勤政,促进规范权力运行、科学决策、防控风险。	40.7
配合上级审计机关统一实施的审计工作	加强乡镇基层党组织建设,推进党风廉政建设,促进乡镇领导干部履职、守法、守纪、守规	配合上级审计机关开展镇街党政主要领导经济责任异地交叉同步审计2项。	12.5
加强预算执审	促进我区财政支出结构的优化和财政资金的使用效益,推动部门预算和财政管理体制政策的落实。	完成区本级预算执行情况审计,部门预算执行情况审计项,通过审计,揭示问题,剖析成因,提出建议,促进我区财政支出结构的优化和财政资金的使用效益,推动部门预算和财政管理体制政策的落实。	119.42
加强对民生资金审计	重点关注相关单位是否按照上级和党委、政府的要求把这些民生资金用到实处,切实维护人民群众的根本利益。	完成专项资金审计2项。重点关注相关单位是否按照上级和党委、政府的要求把这些民生资金用到实处,切实维护人民群众的根本利益。	
加强业务培训。	重点提升工作人员审计信息化的能力,适应审计工作新形势的要求。	选派年轻干部参加国家审计署举办的计算机审计培训班,努力拓展和提高本单位开展审计信息化的水平;全员轮流参加经济责任审计、工程审计、财政审计和主审等专题业务培训;派出业务骨干到省市审计机关以审代培、跟班学	

		习。
完成地方党委政府交办事项	按时按质完成地方党委、政府及相关职能部门交办的各项工作。	派员参加区委巡察工作、村居两委换届监督工作；配合上级审计机关对我区审计查出问题的整改跟进工作等。

（一）2017年，我局在区委、区政府的正确领导和上级审计机关的指导下，严格依法审计，切实履行审计监督职责，促进我区相关单位严格遵守财经法规和各项制度，推动我区法治政府建设。我局共完成审计(调查)项目31个，查出问题金额28228.41万元，其中违规金额369.52万元、管理不规范金额27859.89万元，应上交财政299.69万元，应调账金额17993.67万元，提交审计报告43篇，提交信息简报35篇，专题综合报告7篇，提出审计建议55条。

（二）我局2017年度的工作计划已全部完成。未来的一年，我局将以党的十九大精神为指引，全面贯彻落实党的十九大、习近平总书记系列重要讲话精神和治国新理念新思想新战略，牢固树立“四个意识”，不断增强做好审计工作的政治责任感、历史使命感和职业荣誉感，围绕上级审计机关和区委、区政府的中心任务，谋划新一年审计工作，从讲政治、讲大局的高度谋划和推进2018年度审项目计划。继续做好政策落实跟踪审计、财政审计、企业审计、民生审计、资源环境审计和经济责任审计等6个业务板块，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。