

2020 年广州市海珠区审计局 部门决算

目 录

第一部分 广州市海珠区审计局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市海珠区审计局 2020 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、非税收入征缴情况表

第三部分 广州市海珠区审计局 2020 年部门决算情况说明

第四部分 预算绩效管理情况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市海珠区审计局概况

（一）部门主要职责

广州市海珠区审计局的主要职责是：

1. 主管审计工作。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，负责履行国有企业监事会职责，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、省、市和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，配合开展重大项目稽察。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。

2. 贯彻执行国家、省、市、区有关审计工作的方针政策、法律法规和有关规定。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。统筹审计项目计划。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。

3. 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。

4. 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，区属各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。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。区属国有企业以及区政府规定的区属国有资本占控股或主导地位企业的资产、负债和损益。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、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支。接受上级审计部门授权审计的行政事业单位、企业的财政、财务收支及审计调查事项。法律法规规定应当由区审计局审计的其他事项。

5. 按规定对区属单位党政主要领导干部，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和自然资源资产离任审计。

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。

7. 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。

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局审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 完成区委、区政府和上级相关部门交办的其他任务。

10. 职能转变。区审计局应按上级审计管理体制要求，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。

本部门设下列内设机构：办公室、法规审理科、整改监督科、财政绩效审计科、经济责任审计科。

（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 广州市海珠区审计局 2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：广州市海珠区审计局

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	1,126.16	一、一般公共服务支出	31	831.76
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	214.61
	9		九、卫生健康支出	39	10.31
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市海珠区审计局

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	69.48
	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： 广州市海珠区审计局

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	1,126.16	本年支出合计	57	1,126.16
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,126.16	总计	60	1,126.16

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。

表 2

收入决算表

部门：广州市海珠区审计局

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	1,126.16	1,126.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	831.76	831.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	831.76	831.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	444.49	444.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	170.39	170.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	216.88	216.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	214.61	214.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	214.61	214.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	136.86	136.86	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	41.19	41.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：广州市海珠区审计局

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	1,126.16	1,126.16	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	36.56	36.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.31	10.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	10.31	10.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	10.31	10.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.48	69.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.48	69.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	69.48	69.48	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： 广州市海珠区审计局

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, 126. 16	1, 050. 03	76. 13	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	831. 76	755. 64	76. 13	0. 00	0. 00	0. 00
20108	审计事务	831. 76	755. 64	76. 13	0. 00	0. 00	0. 00
2010801	行政运行	444. 49	444. 49	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010802	一般行政管理事务	170. 39	170. 39	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010804	审计业务	216. 88	140. 75	76. 13	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	214. 61	214. 61	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	214. 61	214. 61	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080501	行政单位离退休	136. 86	136. 86	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	41. 19	41. 19	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

表 3

支出决算表

部门： 广州市海珠区审计局

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, 126. 16	1, 050. 03	76. 13	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	36. 56	36. 56	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	10. 31	10. 31	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21007	计划生育事务	10. 31	10. 31	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2100799	其他计划生育事务支出	10. 31	10. 31	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	69. 48	69. 48	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	69. 48	69. 48	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	69. 48	69. 48	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注： 本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市海珠区审计局

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	1,126.16	一、一般公共服务支出	33	831.76	831.76	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	214.61	214.61	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	10.31	10.31	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市海珠区审计局

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	69.48	69.48	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市海珠区审计局

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	1,126.16	本年支出合计	59	1,126.16	1,126.16	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	1,126.16	总计	64	1,126.16	1,126.16	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市海珠区审计局

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, 126. 16	1, 050. 03	76. 13
201	一般公共服务支出	831. 76	755. 64	76. 13
20108	审计事务	831. 76	755. 64	76. 13
2010801	行政运行	444. 49	444. 49	0. 00
2010802	一般行政管理事务	170. 39	170. 39	0. 00
2010804	审计业务	216. 88	140. 75	76. 13
208	社会保障和就业支出	214. 61	214. 61	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	214. 61	214. 61	0. 00
2080501	行政单位离退休	136. 86	136. 86	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41. 19	41. 19	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	36. 56	36. 56	0. 00
210	卫生健康支出	10. 31	10. 31	0. 00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市海珠区审计局

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, 126. 16	1, 050. 03	76. 13
21007	计划生育事务	10. 31	10. 31	0. 00
2100799	其他计划生育事务支出	10. 31	10. 31	0. 00
221	住房保障支出	69. 48	69. 48	0. 00
22102	住房改革支出	69. 48	69. 48	0. 00
2210201	住房公积金	69. 48	69. 48	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： 广州市海珠区审计局

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	809.10	302	商品和服务支出	92.18
30101	基本工资	91.47	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	326.74	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.30	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.32
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	41.19	30206	电费	2.19
30109	职业年金缴费	36.56	30207	邮电费	6.23
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	12.05
30112	其他社会保障缴费	0.35	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	69.48	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	243.00	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： 广州市海珠区审计局

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	148.75	30215	会议费	0.24
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	136.86	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	12.65
30309	奖励金	10.31	30229	福利费	25.01
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.79
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	17.04
30399	其他对个人和家庭的补助	1.59	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	14.67
			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： 广州市海珠区审计局

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： 广州市海珠区审计局

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	957.85		公用经费合计	92.18

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 广州市海珠区审计局

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
1.79	0.00	1.79	0.00	1.79	0.00	1.79	0.00	1.79	0.00	1.79	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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广州市海珠区审计局

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： 广州市海珠区审计局

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。

本表本年度无发生额。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市海珠区审计局

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
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市海珠区审计局

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
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性新兴产业发展支出	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。
本表本年度无发生额。

表 10

非税收入征缴情况表

部门： 广州市海珠区审计局

单位：万元

科目名称	合计	纳入预算管理	纳入财政专户管理
栏次	1	2	3
合计	0.13	0.13	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	0.13	0.13	0.00
利息收入	0.07	0.07	0.00
其他利息收入	0.07	0.07	0.00
非经营性国有资产收入	0.06	0.06	0.00
行政单位国有资产处置收入	0.06	0.06	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 广州市海珠区审计局 2020 年部门决算情况说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市海珠区审计局 2020 年度总收入 1,126.16 万元，其中本年收入 1,126.16 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,126.16 万元，比上年决算增加 202.19 万元，增长 21.9%。主要变动情况：机构改革后人员增加，一般公共预算财政拨款收入相应增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算持平。

8. 其他收入 0 万元，与上年决算持平。

（二）年度支出总体情况

广州市海珠区审计局 2020 年度总支出 1,126.16 万元，其中本年支出 1,126.16 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1,050.03 万元，比上年决算增加 205.47 万元，

增长 24.3%，主要变动情况：机构改革后人员增加，基本支出相应增加。

2. 项目支出 76.13 万元，比上年决算减少 3.27 万元，下降 4.1%，主要变动情况：结合疫情原因和实际工作需要，压减项目支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

广州市海珠区审计局 2020 年度财政拨款收入合计 1,126.16 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,126.16 万元，比上年决算数增加 202.19 万元，增长 21.9%，主要变动情况：机构改革后人员增加，一般公共预算财政拨款收入相应增加；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--%，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

广州市海珠区审计局 2020 年度财政拨款支出合计 1,126.16 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,126.16 万元，比年初

预算数增加 156.89 万元，增长 16.2%，主要变动情况：机构改革后人员增加，一般公共预算财政拨款支出相应增加；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；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--%，因部门决算编报口径调整，本年新增此项支出纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

三、2020 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

广州市海珠区审计局 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.79 万元，完成预算 1.79 万元的 100%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 1.79 万元，完成预算 1.79 万元的 100%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比）；公务用车运行费支出决算为 1.79 万元，完成预算 1.79 万元的 100%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比）。

2020 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

2020 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%；公务用车购置及运行费支出 1.79 万元，占 100%；公务接待费支出 0 万元，占 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局机关 1 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：全年无安排因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.79 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2020 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 1.79 万元，2020 年局机关公务用车保有量为 1 辆，主要用于机要文件交换、市内因公出行等所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于考察调研、学习交流、检查指导等公务活动中按规定接待发生的费用。2020 年，局机关共接待国外、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。全年无公务接待费开支。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年本部门机关运行经费支出 92.18 万元，比上年决算数增加 12.26 万元，增长 15.34%。主要增减变动情况是：人员增加导致机关运行经费相应增加。

（二）政府采购支出情况说明

2020 年本部门政府采购支出总额 11.66 万元，其中：政府采购货物支出 10.45 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购

服务支出 1.21 万元。授予中小企业合同金额 10.99 万元，占政府采购支出总额的 94.25%，其中：授予小微企业合同金额 10.45 万元，占政府采购支出总额的 89.62%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 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 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 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）非税收入征缴情况说明

本部门 2020 年度各类非税收入合计 0.13 万元，纳入预算管理 0.13 万元；纳入财政专户管理 0 万元。其中：政府性基金收入 0 万元，占 0%；专项收入 0 万元，占 0%；行政事业性收费收入 0 万元，占 0%；罚没收入 0 万元，占 0%；国有资本经营收入 0 万元，占 0%；国有资源（资产）有偿使用收入 0.13 万元，占 100%，包括其他利息收入 0.07 万元、行政单位国有资产处置收入 0.06 万元；捐赠收入 0 万元，占 0%；政府住房基金收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

第四部分 预算绩效管理情况

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，取得了预期的效果。

一、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 2020 年度 1 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 76.13 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），涉及一般公共预算支出 1126.16 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，通过对绩效目标的有效管理，对推动本部门预算管理取得较好效果，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。

二、绩效自评结果

（一）部门整体支出绩效自评综述。

全年预算数 1126.16 万元，执行数 1126.16 万元，完成预算的 100%。从评价情况来看，我局较好完成了 2020 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。主要绩效目标完成情况

见下表：

2020 年度部门整体支出主要绩效目标完成情况表

部门名称：		广州市海珠区审计局		
	部门整体支出目标	关键指标	预期实现值	指标完成情况
年度绩效目标	以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，	上级部门交办任务完成率	100%	100%
	全面贯彻党的十九大、十	审计项目完成率	100%	100%
	九届二中、三中、四中、	审计查出问题整改率	100%	100%
	五中全会精神，认真贯彻	向区委、区政府或相关部门提交报告、建言献策等	>10 篇	2020 年提交审计报告和专项审计调查报告 24 篇、审计信息 1 篇。
	落实习近平总书记对审计工作、广东工作的重要讲话精神，围绕区委、区政府中心工作，按照上级			
	审计机关部署，积极推进各项审计任务，在促进经济发展、全面深化改革、权力规范运行和反腐倡廉方面发挥审计监督作用，为海珠区经济社会发展保驾护航。			
	其中：部门年度整体预期预算完成率：92 %			2020 年部门年度整体预算完成率为 100 %

部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：2020 年，我单位结合自身情况设定了 4 个主要支出计划，分别是探索“全覆盖”审计模式、充分利用审计成果、履行审计监督职能、加强内部管理，每个支出计划都设定了相应的绩效目标和关键性指标，所有支出计划都按要求完成并达到既定目标，有力发挥了审计监督保障作用，为海珠区经济社会发展保驾护航。

主要存在问题。项目资金占比小，实施绩效目标监控的空间不足。由于项目经费仅占比 6.76%，而且存在劳务派遣服务费和档案整理费等大额固定支出，留给我局自行支配的资金很少，能够发挥绩效目标管理的空间小，削弱了实施绩效目标监控的价值。

下一步改进措施。积极与区财政沟通，加大专项资金扶持力度，通过采购审计服务，深入开展审计项目，加大审计覆盖面。

（二）项目绩效自评综述。

本部门 2020 年度机构运行保障经费项目的绩效自评结果如下：

1. 机构运行保障经费项目。

（1）项目概况。项目基本情况，根据我局的审计业务工作安排，向区财政申请项目经费，用于保障各项审计工作开展和机构运行所需费用；项目资金情况，项目资金年初预算 86.4 万元，年中调减 10.27 万元，执行数 76.13 万元，预算执行率 100.00%。

（2）项目绩效情况。项目绩效目标完成情况与效益主要是：上级部门交办任务完成率，审计项目完成率，审计项目整改率，政府采购完成率，向区委、区政府、相关部门提交报告、复函、

建言献策等 5 个绩效目标均按要求完成。

(3) 主要存在问题。绩效考核宣传贯彻有待加强，预算评价运用有待进一步完善。

(4) 下一步改进措施。加大宣传力度，开展学习和培训活动，提升预算绩效管理相关人员业务素质和思想认识，将绩效评价融入到绩效管理的整个过程，提高绩效评价的效率。

2020 年度项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	机构运行保障经费					
主管部门	广州市海珠区审计局		实施单位	广州市海珠区审计局（机关）		
项目资金 （万元）		年度预算数	年度预算完成数	分值	预算完成率	得分
	总额	76.13	76.13	20	100%	20
	其中：财政拨款（区本级支出）	76.13	76.13			
	财政拨款（转移支付）					
	非财政拨款					
绩效目标完成情况	年度绩效目标内容		目标实际完成情况			
	保障各项审计工作开展，围绕区委、区政府中心工作，按照上级审计机关部署，积极推进各项审计任务，确保 2020 年审计工作顺利完成。		围绕区委、区政府中心工作，按照上级审计机关部署，顺利完成审计任务，提交审计报告和专项审计调查报告 24 篇。			

指标类别	一级指标	二级指标	年度指标 值	实际完成指 标值	分值	得分	偏差原因分析及改进 措施
产出指标	数量指标	上级部门 交办任务 完成率	100%	100%	20	20	已按期完成上级交办任务，包括完成审计项目，向区政府提交审计工作报告、审计结果报告等。
		审计项目 完成率	100%	100%	20	19	受疫情原因，部分审计项目完成时间有所延后，但总体均按要求完成。
		审计项目 整改率	100%	100%	10	9	对 20 个审计查出的突出问题，已完成整改或已制定整改方案持续推进，整改率为100%。
		政府采购 完成率	100%	100%	10	10	按计划完成碎纸机、电脑等办公设备的政府采购，完成率100%。
效益指标	数量指标	向区委、 区政府、 相关部门	>150 份	2020 年提 交审计报告 和专项审计	20	20	扎实推进审计全覆盖，做到应审尽审、凡审必严，按时提交

		提 交 报 告、复函、 建言献策 等		调 查 报 告 24 篇、审计 信息 1 篇， 完成各类审 计 复 函 共 366 件。			审计报告和专项审计 调查报告。
总 分			98				

三、以本部门为主体开展的重点绩效评价结果。

本部门 2020 年度不涉及重点项目绩效评价工作。

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。

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。