

2017 年广州市审计局决算公开报告

目 录

第一部分 广州市审计局 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 广州市审计局 2017 年部门整体绩效管理情况

第一部分 广州市审计局 概况

（一）部门主要职责

根据市府办公厅《印发广州市审计局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（穗府办〔2010〕38号）的规定，广州市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、法律法规和有关规定，起草有关地方性法规、规章草案，制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作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. 负责对市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. 向市政府和省审计厅提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受市政府委托向市人大常委会提出市本级预算执行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；向市政府和省审计厅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，向市政府有关部门和区政府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)市本级预算执行情况和其他财政收支，市本级各部门（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。市各类经济技术开发区、高新技术产业开发区、出口加工区、保税（港）区管理机构预算的执行情况和其他财政收支。

(2)区政府预算的执行情况、决算和其他财政收支，市财政转移支付资金。

(3)使用市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

(4)市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

(5)市属国有企业和金融机构以及市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业的资产、负债和损益。

(6)市政府部门、区政府管理和其他单位受市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。

(7)国际组织和外国政府贷款、援助项目的财务收支。

(8)法律法规规定应当由市审计局审计的其他事项。

5. 按规定对区党政主要负责人和市委、市政府部门及直属单位的主要负责人，以及依法属于市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市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、行政诉讼或市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. 指导和监督全市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市审计机关审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 与区政府共同领导区审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反有关规定做出的审计决定，按照干部管理权限协管区审计机关负责人。

10. 依法通过适当方式组织审计市属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

11. 承办市委、市政府和上级审计部门交办的其他事项。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门 2017 年部门决算编报范围的单位共 3 个，包括局本级和下属 2 个预算单位，分别是：广州市审计信息中心、广州市审计局机关服务中心。

第二部分 广州市审计局 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	10,443.55	一、一般公共服务支出	26	6,509.07
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	16.65

收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 广州市审计局

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
	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	1,874.87
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	189.20
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	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

收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 广州市审计局

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
	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	1,989.42
	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	10,443.55	本年支出合计	47	10,579.21

收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 广州市审计局

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	23	0.00	结余分配	48	0.00
年初结转和结余	24	148.57	年末结转和结余	49	12.91
总计	25	10,592.12	总计	50	10,592.12

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： 广州市审计局

公开 02 表
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		10,443.55	10,443.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6,373.41	6,373.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	6,373.41	6,373.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	3,886.23	3,886.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	2,068.70	2,068.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010803	机关服务	201.29	201.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 广州市审计局

公开 02 表
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		10,443.55	10,443.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	192.19	192.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	16.65	16.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	16.65	16.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060503	科技条件专项	16.65	16.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,874.87	1,874.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	1,837.47	1,837.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	1,755.57	1,755.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 广州市审计局

公开 02 表
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		10,443.55	10,443.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	81.90	81.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	37.40	37.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	37.40	37.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	189.20	189.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	78.49	78.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	78.49	78.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	110.71	110.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 广州市审计局

公开 02 表
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		10,443.55	10,443.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	97.45	97.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.26	13.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,989.42	1,989.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,989.42	1,989.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	522.84	522.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1,466.59	1,466.59	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： 广州市审计局

公开 03 表
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		10,579.21	8,332.09	2,247.12	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6,509.07	4,278.61	2,230.46	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	6,509.07	4,278.61	2,230.46	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	3,885.14	3,885.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	2,068.70	0.00	2,068.70	0.00	0.00	0.00
2010803	机关服务	201.29	201.29	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 广州市审计局

公开 03 表
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		10,579.21	8,332.09	2,247.12	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	101.75	0.00	101.75	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	192.19	192.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	16.65	0.00	16.65	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	16.65	0.00	16.65	0.00	0.00	0.00
2060503	科技条件专项	16.65	0.00	16.65	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门： 广州市审计局

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		10,579.21	8,332.09	2,247.12	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,874.87	1,874.87	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	1,837.47	1,837.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	1,755.57	1,755.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	81.90	81.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	37.40	37.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	37.40	37.40	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 广州市审计局

公开 03 表

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		10,579.21	8,332.09	2,247.12	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	189.20	189.19	0.02	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	78.49	78.48	0.02	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	78.49	78.48	0.02	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	110.71	110.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	97.45	97.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.26	13.26	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 广州市审计局

公开 03 表

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		10,579.21	8,332.09	2,247.12	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,989.42	1,989.42	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,989.42	1,989.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	522.84	522.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1,466.59	1,466.59	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： 广州市审计局

公开 04 表

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	10,443.55	一、一般公共服务支出	29	6,372.32	6,372.32	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	16.65	16.65	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市审计局

公开 04 表

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
	8		八、社会保障和就业支出	36	1,874.87	1,874.87	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	189.20	189.20	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
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市审计局

公开 04 表

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
	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	1,989.42	1,989.42	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

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市审计局

公开 04 表

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
	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	10,443.55	本年支出合计	52	10,442.46	10,442.46	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	2.07	年末结转和结余	53	3.16	3.16	0.00
一般公共预算财政拨 款	26	2.07		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市审计局

公开 04 表

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	10,445.62	总计	56	10,445.62	10,445.62	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

部门： 广州市审计局

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		10,442.46	8,332.09	2,110.37
201	一般公共服务支出	6,372.32	4,278.61	2,093.70
20108	审计事务	6,372.32	4,278.61	2,093.70
2010801	行政运行	3,885.14	3,885.14	0.00
2010802	一般行政管理事务	2,068.70	0.00	2,068.70
2010803	机关服务	201.29	201.29	0.00
2010804	审计业务	25.00	0.00	25.00

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		10,442.46	8,332.09	2,110.37
2010850	事业运行	192.19	192.19	0.00
206	科学技术支出	16.65	0.00	16.65
20605	科技条件与服务	16.65	0.00	16.65
2060503	科技条件专项	16.65	0.00	16.65
208	社会保障和就业支出	1,874.87	1,874.87	0.00
20805	行政事业单位离退休	1,837.47	1,837.47	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		10,442.46	8,332.09	2,110.37
2080501	归口管理的行政单位离退休	1,755.57	1,755.57	0.00
2080502	事业单位离退休	81.90	81.90	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	37.40	37.40	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	37.40	37.40	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	189.20	189.19	0.02
21007	计划生育事务	78.49	78.48	0.02

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		10,442.46	8,332.09	2,110.37
2100799	其他计划生育事务支出	78.49	78.48	0.02
21011	行政事业单位医疗	110.71	110.71	0.00
2101101	行政单位医疗	97.45	97.45	0.00
2101102	事业单位医疗	13.26	13.26	0.00
221	住房保障支出	1,989.42	1,989.42	0.00
22102	住房改革支出	1,989.42	1,989.42	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		10,442.46	8,332.09	2,110.37
2210201	住房公积金	522.84	522.84	0.00
2210203	购房补贴	1,466.59	1,466.59	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： 广州市审计局

公开 06 表

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	2,385.43	302	商品和服务支出	860.82
30101	基本工资	779.20	30201	办公费	70.00
30102	津贴补贴	1,426.13	30202	印刷费	0.18
30103	奖金	50.99	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	37.49	30204	手续费	0.28
30106	伙食补助费	0.06	30205	水费	9.39
30107	绩效工资	78.14	30206	电费	68.42
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	67.02

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市审计局

公开 06 表
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
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	13.41	30209	物业管理费	48.46
303	对个人和家庭的补助	5,035.77	30211	差旅费	5.54
30301	离休费	39.74	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	1,765.11	30213	维修(护)费	21.78
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00
30305	生活补助	0.36	30216	培训费	3.20

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市审计局

公开 06 表

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
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.70
30307	医疗费	111.66	30218	专用材料费	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30309	奖励金	92.01	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	60.66
30311	住房公积金	522.84	30227	委托业务费	25.22
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	45.57
30313	购房补贴	1,466.59	30229	福利费	87.83

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市审计局

公开 06 表

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
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	20.28
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	153.78
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1,037.46	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	172.49
			310	其他资本性支出	50.07
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	38.15
			31003	专用设备购置	0.38

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
			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

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
			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	11.54
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市审计局

公开 06 表
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
			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	7,421.20		公用经费合计	910.89

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
单位：万元

部门： 广州市审计局

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
124.21	87.45	28.98	0.00	28.98	7.78	105.23	84.25	20.28	0.00	20.28	0.70

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

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
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

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
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
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

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
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

广州市审计局 2017 年度总收入 10,592.12 万元,其中本年收入 10,443.55 万元。具体情况如下:

1. 财政拨款收入 10,443.55 万元, 比上年决算数增加 1,213.65 万元, 增长 13.15%, 主要变动情况: 一是工资结构调整相应增加了人员经费, 二是新增全市大数据审计专项经费。
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

广州市审计局 2017 年度总支出 10,592.12 万元,其中本年支出 10,579.21 万元。具体情况如下:

1. 基本支出 8,332.09 万元, 比上年决算数增加 694.57 万元, 增长 9.09%, 主要变动情况: 工资结构调整相应增加了人员经费支出。
2. 项目支出 2,247.12 万元, 比上年决算数增加 614.48 万元, 增长 37.64%, 主要变动情况: 新增全市大数据审计专项经费, 项目支出相应增加。
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

广州市审计局 2017 年度财政拨款收入合计 10,443.55 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 10,443.55 万元，比上年决算数 增加 1,213.65 万元， 增长 13.15%；主要变动情况：一是工资结构调整相应增加了人员经费财政拨款收入，二是新增全市大数据审计专项经费，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， 增长 0%；对比上年无变化。

（二） 2017 年度财政拨款支出说明

广州市审计局 2017 年度财政拨款支出合计 10,442.46 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 10,442.46 万元，比年初预算数 增加 2,171.43 万元， 增长 26.25%；主要变动情况：一是工资结构调整相应增加了人员经费支出；二是住房改革补贴政策调整增加了住房保障支出；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， 增长 0%；对比上年无变化。

分功能科目看：

一般公共服务支出（类）审计事务（款）6,372.32 万元，

主要用于局机关及下属 2 个预算单位日常办公经费、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）1,989.42 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）1,837.47 万元，主要用于离退休人员退休工资、补贴等的支出；

社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）37.40 万元，主要用于下属 2 个预算单位在职人员的社会保障缴款单位负担部分；

医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）110.71 万元，主要用于参加公费医疗人员的相关医疗费用；

医疗卫生与计划生育支出（类）计划生育事务（款）78.49 万元，主要用于干部职工计划生育达标奖励的支出；

科学技术支出（类）科技条件与服务（款）16.65 万元，主要用于广州市数字化审计平台一期项目。

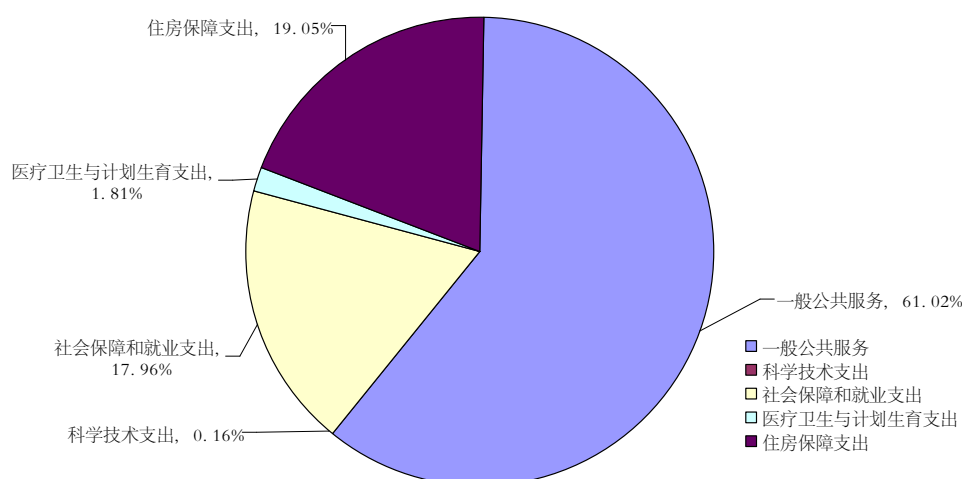
（三）2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

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 10,442.46 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 1,212.56 万元，增长 13.14%；主要原因：一是工资结构调整相应增加了人员经费支出，二是新增全市大数据审计专项经费，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（类）6,372.32 万元，占 61.02%；住房保障支出（类）1,989.42 万元，占 19.05%；社会保障和就业支出（类）1,874.87 万元，占 17.96%；医疗卫生与计划生育支出（类）189.20 万元，占 1.81%；科学技术支出（类）16.65 万元，占 0.16%。



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 8,271.03

万元，支出决算 10,442.46 万元，完成年初预算的 126.25%。其中：

（1）一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）支出 3,885.14 万元，完成年初预算的 129.22%。预决算产生差异的主要原因是工资结构调整。

（2）一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）支出 2,068.70 万元，完成年初预算的 89.60%。预决算产生差异的主要原因是根据工作安排，调减了部分项目支出预算。

（3）一般公共服务（类）审计事务（款）机关服务（项）支出 201.29 万元，完成年初预算的 130.43%。预决算产生差异的主要原因是工资结构调整。

（4）一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）支出 25 万元，完成年初预算的 100%。

（5）一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）支出 192.19 万元，完成年初预算的 118.73%。预决算产生差异的主要原因是工资结构调整。

（6）科学技术支出（类）科技条件与服务（款）科技条件专项（项）支出 16.65 万元，为上年结转项目。

（7）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 1,755.57 万元，完成年

初预算的 161.82%。预决算产生差异的主要原因是工资结构调整。

（8）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）支出 81.9 万元，完成年初预算的 145.83%。预决算产生差异的主要原因是工资结构调整。

（9）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）支出 37.4 万元，完成年初预算的 132.62%。预决算产生差异的主要原因是年中追加流动到企业人员个人养老保险账户补建费用。

（10）医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）支出 97.45 万元，完成年初预算的 84.01%。预决算产生差异的主要原因是按照行政单位参加公费医疗人员的相关医疗费用支出。

（11）医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）支出 13.26 万元，完成年初预算的 60.27%。预决算产生差异的主要原因是按照事业单位参加公费医疗人员的相关医疗费用支出。

（12）医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）其他计划生育事务支出（项）支出 78.49 万元，完成年初预算的 97.77%。

（13）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 522.84 万元，完成年初预算的 147.10%。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。

（14）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）支出 1,466.58 万元，完成年初预算的 168.29%。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 8,332.09 万元，其中人员经费 7,421.20 万元，主要包括工资福利支出 2,385.43 万元、对个人和家庭的补助 5,035.77 万元；公用经费 910.89 万元，包括商品和服务支出 860.82 万元、其他资本性支出 50.07 万元。

（五）政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

本部门 2017 年无政府性基金预算收支。

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

广州市审计局 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 105.23 万元，完成预算 124.21 万元的 84.72%。其中：因公

出国（境）费支出决算为 84.25 万元，完成预算 87.45 万元的 96.34%；公务用车购置及运行费支出决算为 20.28 万元，完成预算 28.98 万元的 69.98%；公务接待费支出决算为 0.70 万元，完成预算 7.78 万元的 9.00%。

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 20.55 万元，增长 24.27%。其中：因公出国（境）费支出决算 增加 25.66 万元，增长 43.80%；公务用车购置及运行费支出决算 减少 2.97 万元，下降 12.77%；公务接待费支出决算 减少 2.14 万元，下降 75.35%。因公出国（境）费支出增加的主要情况：一是强化审计职能，加强对国有企业、国有资本境外投资的监督，增加了赴国（境）外审计任务；二是强化审计手段，学习国（境）外先进审计技术方法，增加了国（境）外培训学习；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和厉行节约的要求，支出比上年有所节约；公务接待费支出减少的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定和厉行节约的要求，支出比上年有所节约。

（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 84.25 万元，占 80.06%；公务用车购置及运行费支出 20.28

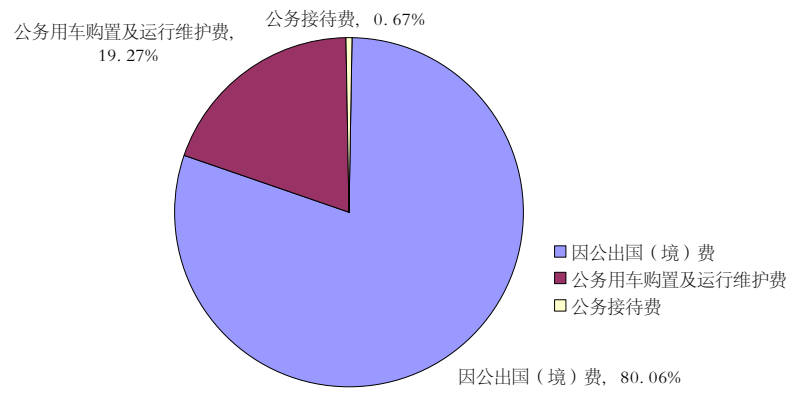
万元，占 19.27%；公务接待费支出 0.70 万元，占 0.67%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费支出 84.25 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 2 个单位出国团组 9 个、累计 33 人次。开支内容包括：（1）境外业务培训支出 60.58 万元，主要用于赴英国、德国、印度、以色列参加自然资源环境审计审计培训；（2）境外审计业务支出 21.92 万元，主要用于赴香港、澳门进行审计；（3）境外文化交流活动支出 1.75 万元，主要用于赴台湾参加穗台公职人员体育文化交流活动。通过培训和学习交流，借鉴发达国家和地区的先进管理理念、审计技术及经验，拓宽了审计人员的视野，推动了审计质量和工作效率的提高。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 20.28 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 20.28 万元，2017 年局机关及下属 2 个单位公务用车保有量为 7 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。

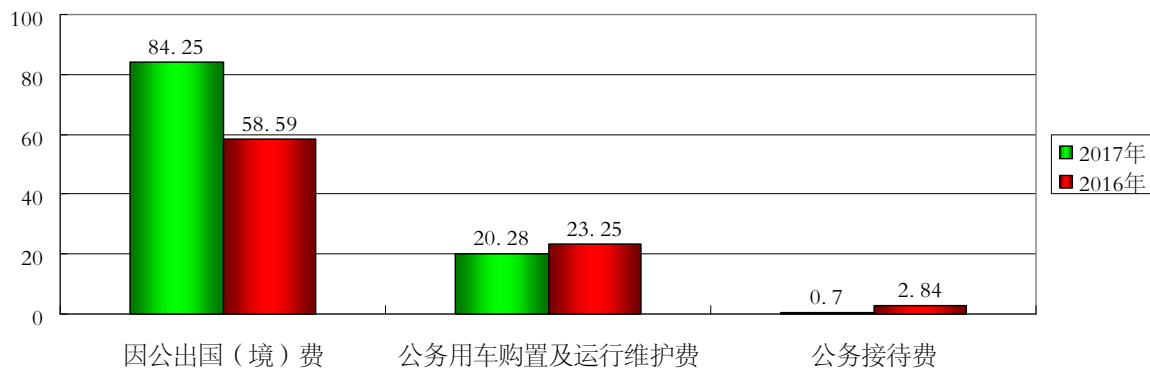
3. 公务接待费支出 0.70 万元，主要用于考察调研、学习交流、检查指导等公务活动中按规定接待发生的费用。2017 年，局机关及下属 2 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 10 次，接待人数共 85 人，主要

包括上级审计机关检查指导及其他城市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

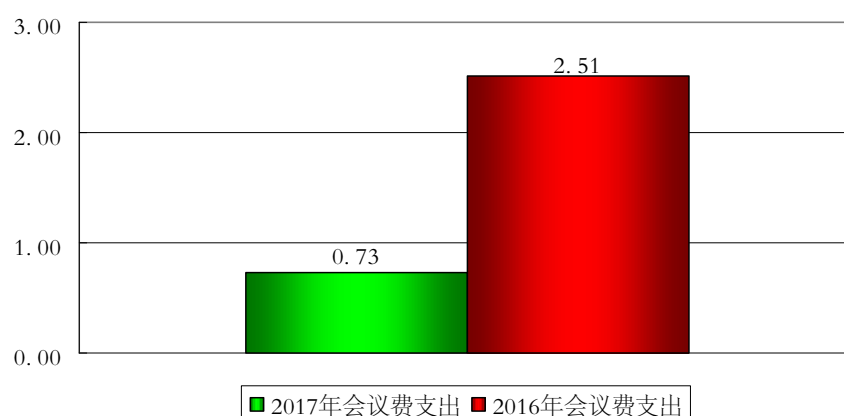
（三）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

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。广州市审计局 2017 年度会议费决算 0.73 万元，完成预算 59.39 万元的 1.23%。比上

年减少 1.78 万元，下降 70.92%。下降的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定和厉行节约的要求，减少会议及会议开支。

全年会议费支出为召开学习贯彻党的十九大精神暨业务交流会支出，历时 1 天，参会人数 168 人，共支出 0.73 万元，其中：住宿费 0.40 万元，会议餐费 0.13 万元，其他费用 0.20 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 860.20 万元，比上年增加 102.17 万元，增长 13.48%。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 1,085.07 万元，其中：政府采购货物支出 47.83 万元、政府采购工程支出 0 万元、政

府采购服务支出 1,037.24 万元。 授予中小企业合同金额 1,035.19 万元，占政府采购支出总额的 95.40%，其中：授予小微企业合同金额 918.61 万元，占政府采购支出总额的 84.66%。

（三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 7 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）0 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 7 辆，其他用车主要是一般公务用车。单位价值 50 万元以上通用设备 2 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 0.44 万元，均为国有资源（资产）有偿使用收入，纳入预算管理已缴国库 0.32 万元；应缴未缴国库 0.12 万元。

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	0.44	0.32	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	0.44	0.32	0.00
利息收入	0.13	0.01	0.00
其中：其他利息收入	0.13	0.01	0.00
非经营性国有资产收入	0.31	0.31	0.00
其中：行政单位国有资产处置收入	0.31	0.31	0.00
七、其他收入	0.00	0.00	0.00

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：

广州市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 2017 年度预算项目支出绩效目标 11 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 11 项，公开覆盖率 100%。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 500 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 18.18%，共涉及资金 1134.93 万元，占年初预算的 13.35%，其中涉及一般公共预算资金项目 2 项、资金 1134.93 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 年度所有财政资金安排支出的项目开展绩效自评，共 11 个项目，自评覆盖率达到 100%，共涉及资金 2333.83 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 11 个，共 2333.83 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；我局 2017 年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，立项依据充分，设置了科学、客观的绩效目标及绩效指标，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，协审员经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，协审员经费项目自评得分为 96.29 分。项目全年预算数为 504.93 万元，执行数为 484.33 万元，完成预算的 95.92%。主要产出和效果：按照我局制定的管理办法及考核细则进一步规范审计辅助人员管理，充分调动审计辅助人员的积极性，更好地完成新时期各项审计任务，对解决审计人力不足，支持审计工作的持续发展发挥了积极的作用。发现的主要问题及原因：一是协审员辞职后未能及时予以补充；二是难以吸引和留住高端人才参与审计工作。下一步改进措施：一是协审员辞职后应积极采取相关措施及时补充；二是修订相关管理办法及细则，尽可能地吸引和留住高

端人才参与审计工作。

（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. 全市大数据审计专项经费项目绩效评价报告

（1）项目概况

①项目基本情况。

构建大数据审计工作模式，提高我市数字化审计能力和水平，提升审计工作效率和质量，提高审计覆盖面，更好地完成年度审计工作任务。

②项目资金情况。

项目全年预算数为 490 万元，执行数为 474.49 万元，完成预算的 96.83%。

（2）项目绩效情况

①项目绩效目标。

设置了收集及验证数据量、审计数据标准化数量等绩效指标，指标明确、清晰、可衡量。

②项目绩效目标完成情况。

一是，收集及验证数据量指标，年初指标值是 100TB，完成数据采集约 85TB，为预设指标值的 85%；

二是，审计数据标准化数量指标，年初指标值是 10TB，完成数据标准化转换约 15TB，超过预设指标值。

三是，审计覆盖面提高比例指标，年初指标值是 30%，项目实施当年审计覆盖面提高 50%，超过预设指标值；

四是，数字化审计发现疑点线索数量指标，年初指标值是 500 个，全年发现疑点线索数量 540 个，超过预设指标值；

五是，数字化审计发现重大问题数量指标，年初指标值是 50 个，全年发现重大问题 60 个，超过预设指标值；

六是，日均审计数据查询分析次数指标，年初指标值是 200 次，平均分析 240 次，超过预设指标值。

存在问题。一是中介机构提供的计算机技术人员缺乏审计思维；二是由中介机构提供计算机技术人员，特别是核心技术人员，人员相对不够稳定；三是每年办理公开招标手续，招标衔接不连贯，出现空档期，影响项目开展；四是暂未建立对中介机构及其提供的技术人员的考核机制，缺乏激励机制，不利于提高技术人员的积极性。

相关建议。一是建议项目由每年招标改为 3 年招标一次，以保持核心技术人员的稳定和避免出现空档期；二是逐步培养计算机人员的审计思维；三是完善考核机制，对中介机构及技术人员进行考核，以提高技术人员的积极性。

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 10,442.46 万元，其中一般公共预算支出 10,442.46 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）	10,442.46	部门整体预算完成率：	98.89%
	其中：一般公共预算支出	10,442.46		
年度目标	部门整体支出目标		部门整体目标完成情况	
	紧扣统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，紧密围绕市委、市政府中心工作，全面依法履职尽责，突出对重大政策、重大项目、重要资金的审计监督，转变审计理念，既注重揭示问题，又着力促进解决问题，不断提升审计效能，有序推进审计制度改革，推动我市审计事业发展。		全年共完成审计项目 144 个,查出主要问题金额 751.27 亿元；被批示、采用审计（调查）报告 4 篇、信息专送 26 篇。在促进政策落实、提质增效、深化改革以及反腐倡廉等方面，在更高层次、更深层面发挥了审计监督保障作用，较好地履行了为广州市经济社会发展保驾护航职能。	
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）
促进政策措施落地见效	聚焦党委、市政府中心工作，积极建言献策，促进政策措施落地见效		2017 年重大政策跟踪审计发现问题 41 个，向被审单位发出整改函和审计报告共 21 份；向省审计厅、市政府报送 4 篇综合性跟踪审计报告，获得省领导批示，向市委、市政府报送了 31 篇专题报告和审计信息专送，多份被市领导批转相关部门认真整改，为党委政府决策提供重要参考依据。	
促进国有企业提质增效	聚焦国有企业审计，促进国有企业提质增效		2017 年我局共完成 18 个企业审计项目。针对我市一些公交企业存在普遍性问题，提出了合理建议，推动我市公交集团整合改革，促进制约企业优化发展问题的解决。	
促进对权力运行制约监督	聚焦领导干部经济责任审计，促进对权力运行制约监督		组织全市审计机关对 27 个镇（街）的党政主要领导干部开展经济责任异地同步审计，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。	

促进领导干部正确履行自然资源资产管理和生态环境保护责任	聚焦自然资源环境审计，促进领导干部正确履行自然资源资产管理和生态环境保护责任	开展花都区水资源、增城区森林资源管理开发和利用情况专项审计调查,推动各部门和单位积极开展审计发现问题整改,加快改善生态环境和资源利用效率。选派业务骨干参加省审计厅组织的珠海市斗门区党政主要领导干部自然资源资产离任审计,审计成果得到省审计厅的高度肯定，为其他市提供了可借鉴的经验。	1233.41
促进反腐倡廉和廉政建设	聚焦揭露重大违法违纪问题，促进反腐倡廉和廉政建设	2017 年向纪检监察机关移送 43 件，涉及金额 357.48 亿元；派出业务骨干 26 人•次配合市纪检监察机关专项工作，协助查处违法违纪案件,为我市反腐倡廉、正风肃纪提供审计支持。	
促进被审计单位既治标又治本	聚焦审计整改落实，促进被审计单位既治标又治本	2017 年督促被审计单位在审计期间整改金额 9.95 亿元，审计后制定整改措施 527 项，建立健全规章制度 80 项。	
提升审计工作层次	加强审计成果运用和转化，全面提升审计工作层次	2017 年发布 27 份审计结果公告，提出防范风险、完善制度、深化改革等方面建议 278 条，被采纳 122 条。	
提升大数据审计效率	加强审计信息化建设，积极提升大数据审计效率	建立大数据审计工作机制,强化大数据审计在部门预算执行审计中的应用,积极探索联网在线审计。在全省率先构建起集数据采集、分析、监测预警、资源共享等多功能的联网实时审计监督系统，并应用于项目审计。	491.13

（一）2017 年，在市委、市政府和省审计厅的正确领导下，我局全面贯彻党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记对广东重要指示批示精神，紧密围绕市委、市政府中心工作，依法全面履行审计监督职责。全年共完成审计项目 144 个，查出主要问题金额 751.27 亿元；被批示、采用审计（调查）报告 4 篇、信息专送 26 篇。在促进政策落实、提质增效、深化改革以及反腐倡廉等方面，在更高层次、更深层面发挥了审计监督保障作用，较好地履行了为广州市经济社会发展保驾护航职能。

（二）今后我局将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面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重要讲话精神，坚持稳中求进工作总基调和新发展理念，紧紧围绕市委、市政府中心工作，紧扣统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，以供给侧结构性改革为主线，着眼统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，聚焦打好“三大攻坚战”，创新审计理念，突出审计重点，依法全面履行审计监督职责，积极有效地推进审计全覆盖，进一步加大审计改革创新力度，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，为发挥广州国家重要中心城市引领和辐射带动作用，在决胜全面建成小康社会、加快建设社会主义现代化新征程上走前列作出积极贡献。