

荔湾区审计局 2013 年度部门决算

目 录

第一部分 广州市荔湾区审计局概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门决算人员构成

第二部分 2013 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、公共预算财政拨款支出决算表
- 五、“三公”经费公共预算财政拨款支出决算表
- 六、非税收入征缴情况表
- 七、行政经费支出情况统计表
- 八、“三公”经费及会议费公共预算财政拨款支出情况表

第三部分 2013 年度部门决算情况说明

第四部分 2013 年度取得的主要事业成效

第五部分 名词解释

第一部分 广州市荔湾区审计局概况

一、广州市荔湾区审计局职能简述

广州市荔湾区审计局是区政府主管审计的工作部门。主要职责：

（一）贯彻执行国家和省、市、区有关审计工作的方针政策和法律法规，拟订全区审计工作规范、办法和工作制度，制定并组织实施年度审计计划。

（二）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。

（三）向区人民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，受区人民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、审计发现问题的纠正和处理结果报告，向区人民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。

（四）对审计事项出具审计报告，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。

（五）按规定对区委、区政府各部门及直属单位的党政主要负责人，以及依法属于区审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

（六）组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与区本级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区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。

（八）指导和监督区内部审计工作和农村集体经济审计工作，组织实施《广州市内部审计条例》，核查社会审计机构对依法属于区审计机关审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）承办区委、区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

广州市荔湾区审计局设行政单位 1 个。

三、部门人员构成

广州市荔湾区审计局总编制人数 28 人，其中：行政编制 24 人，机关工勤编制 4 人；在职实有人数 23 人，其中：行政编制 21 人，机关工勤编制 2 人；退休人员 22 人。

另外，编外人员（合同工、长期聘用人员等）8 人。

第二部分 2013 年度部门决算表

表一 收入支出决算总表

部门名称：广州市荔湾区审计局

单位：万元

收入			支出		
项目	行	决算数	项目(按功能分类)	行	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款	1	750.49	一、一般公共服务	30	457.46
其中：政府性基金	2		二、外交	31	
二、上级补助收入	3		三、国防	32	
三、事业收入	4		四、公共安全	33	
其中：财政专户管理资金	5		五、教育	34	
四、经营收入	6		六、科学技术	35	
五、附属单位缴款	7		七、文化体育与传媒	36	
六、其他收入	8	0.71	八、社会保障和就业	37	160.42
其中：本级横向财政拨款	9		九、医疗卫生	38	
非本级财政拨款	10		十、节能环保	39	
	11		十一、城乡社区事务	40	
	12		十二、农林水事务	41	
	13		十三、交通运输	42	
	14		十四、资源勘探电力信息等事务	43	
	15		十五、商业服务业等事务	44	
	16		十六、金融监管等事务支出	45	
	17		十七、地震灾后恢复重建支出	46	
	18		十八、国土资源气象等事务	47	
	19		十九、住房保障支出	48	130.43
	20		二十、粮油物资管理事务	49	
	21		二十一、储备事务支出	50	
	22		二十二、国债还本付息支出	51	
	23		二十三、其他支出	52	0.59
	24			53	
本年收入合计	25	751.20	本年支出合计	54	748.90
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
上年结转和结余	27	51.68	年末结转和结余	56	53.98
	28			57	
合 计	29	802.88	合 计	58	802.88

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

25 行=（1+3+4+6+7+8）行；29 行=（25+26+27）行；54 行=（30+31+...52）行；58 行=（54+55+56）行。

表二 收入决算表

部门名称：广州市荔湾区审计局

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 缴 款	其他收入		
支出功能分 类科目编码			科目名称		合计	其中： 政府 性基 金		合 计	其中： 财政 专户 管理 资金			合 计	其中：	
													本 级 横 向 财 政 拨 款	非 本 级 财 政 拨 款
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			合计	751.20	750.49							0.71		0.71
201			一般公共服务	459.64	459.64									
20108			审计事务	452.74	452.74									
2010801			行政运行	301.59	301.59									
2010804			审计业务	151.15	151.15									
20112			人口与计划生育事务	6.90	6.90									
2011215			人口和计生目标责任制考核	6.90	6.90									
208			社会保障和就业	160.42	160.42									
20805			行政事业单位离退休	160.42	160.42									
2080501			归口管理的行政单位离退休	160.42	160.42									
221			住房保障支出	130.43	130.43									
22102			住房改革支出	130.43	130.43									
2210201			住房公积金	56.20	56.20									
2210203			购房补贴	74.23	74.23									
229			其他支出	0.71								0.71		0.71
22999			其他支出	0.71								0.71		0.71
2299901			其他支出	0.71								0.71		0.71

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

1 栏=（2+4+5+7+8+9）栏；2 栏≥3 栏；5 栏≥6 栏；9 栏≥（10+11）栏。

表三 支出决算表

部门名称： 广州市荔湾区审计局

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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	748.90	599.93	148.97			
201			一般公共服务	457.46	308.49	148.97			
20108			审计事务	450.56	301.59	148.97			
2010801			行政运行	301.59	301.59				
2010804			审计业务	148.97		148.97			
20112			人口与计划生育事务	6.90	6.90				
2011215			人口和计生目标责任制考核	6.90	6.90				
208			社会保障和就业	160.42	160.42				
20805			行政事业单位离退休	160.42	160.42				
2080501			归口管理的行政单位离退休	160.42	160.42				
221			住房保障支出	130.43	130.43				
22102			住房改革支出	130.43	130.43				
2210201			住房公积金	56.20	56.20				
2210203			购房补贴	74.23	74.23				
229			其他支出	0.59	0.59				
22999			其他支出	0.59	0.59				
2299901			其他支出	0.59	0.59				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

1 栏=（2+6+7+8+9）栏；2 栏≥（3+4+5）栏。

表四 公共预算财政拨款支出决算表

部门名称：广州市荔湾区审计局

单位：万元

项目				2012 年度决算数			2013 年度决算数			2013 年度决算比 2012 年度决算						
支出功能分类科目编码				科目名称	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计		基本支出		项目支出	
											增减额	增减%	增减额	增减%	增减额	增减%
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
			合计	744.04	585.31	158.73	748.31	599.34	148.97	4.27	0.57	14.03	2.40	-9.76	-6.15	
201			一般公共服务	457.98	299.25	158.73	457.46	308.49	148.97	-0.52	-0.11	9.24	3.09	-9.76	-6.15	
20108			审计事务	451.44	292.71	158.73	450.56	301.59	148.97	-0.88	-0.19	8.88	3.03	-9.76	-6.15	
2010801			行政运行	292.71	292.71		301.59	301.59		8.88	3.03	8.88	3.03			
2010802			一般行政管理事务	3.50		3.50				-3.5	-100			-3.50	-100	
2010804			审计业务	155.23		155.23	148.97		148.97	-6.26	-4.03			-6.26	-4.03	
20112			人口与计划生育事务	6.54	6.54		6.90	6.90		0.36	5.50	0.36	5.50			
2011215			人口和计生目标责任制考核	6.54	6.54		6.90	6.90		0.36	5.50	0.36	5.50			
208			社会保障和就业	158.78	158.78		160.42	160.42		1.64	1.03	1.64	1.03			
20805			行政事业单位离退休	158.78	158.78		160.42	160.42		1.64	1.03	1.64	1.03			
2080501			归口管理的行政单位离退休	158.78	158.78		160.42	160.42		1.64	1.03	1.64	1.03			
221			住房保障支出	127.28	127.28		130.43	130.43		3.15	2.47	3.15	2.47			
22102			住房改革支出	127.28	127.28		130.43	130.43		3.15	2.47	3.15	2.47			
2210201			住房公积金	54.55	54.55		56.20	56.20		1.65	3.02	1.65	3.02			
2210203			购房补贴	72.73	72.73		74.23	74.23		1.50	2.06	1.50	2.06			

注：本表反映部门本年度公共预算财政拨款实际支出情况。

1 栏=（2+3）栏；4 栏=（5+6）栏；7 栏=（4-1）栏；9 栏=（5-2）栏；11 栏=（6-3）栏。

表五 非税收入征缴情况表

部门名称：广州市荔湾区审计局

单位：万元

项 目	行次	合计	纳入预算管理			纳入财政专户管理		
			小计	已缴国库	应缴未缴国库	小计	已缴财政专户	未缴财政专户
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计	1	20.96	20.96	20.96				
一、政府性基金收入	2							
二、专项收入	3							
三、行政事业性收费收入	4							
四、罚没收入	5							
五、国有资本经营收入	6							
六、国有资源（资产）有偿使用收入	7	20.96	20.96	20.96				
七、其他收入	8							

注：本表反映部门各类收入的征缴情况。

1 栏各行=（2+5）栏各行；2 栏各行=（3+4）栏各行；5 栏各行=（6+7）栏各行；各栏合计=（2+3+……+8）行各栏。

表六 行政经费支出情况统计表

部门名称：广州市荔湾区审计局

单位：万元

支出功能分类 科目编码			科目名称	合计	基本支出	一般行政管理 项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	587.89	438.92	148.97
201			一般公共服务	457.46	308.49	148.97
20108			审计事务	450.46	301.59	148.97
2010801			行政运行	301.59	301.59	
2010804			审计业务	148.97		148.97
20112			人口与计划生育事务	6.90	6.90	
2011215			人口和计生目标责任制考核	6.90	6.90	
221			住房保障支出	130.43	130.43	
22102			住房改革支出	130.43	130.43	
2210201			住房公积金	56.20	56.20	
2210203			购房补贴	74.23	74.23	

注：本表反映部门本年度行政单位、参照公务员法管理事业单位履行一般行政管理职能、维持机关正常运转所必须的，用公共预算财政拨款开支的费用。

1 栏=（2+3）栏。

表七 “三公”经费及会议费公共预算财政拨款支出情况表

部门名称：广州市荔湾区审计局

单位：万元

项 目				合 计	“三公”经费支出					会议费
					小 计	其中：				
支出功能分类 科目编码			科目名称			因公出 国（境） 费支出	公务用 车购置 支出	公务用车 运行维护 费支出	公务接 待费支 出	
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6	7
			合 计	16.91	16.91			14.99	1.92	
201			一般公共服务	16.91	16.91			14.99	1.92	
20108			审计事务	16.91	16.91			14.99	1.92	
2010801			行政运行	1.00	1.00			1.00		
2010804			审计业务	15.91	15.91			13.99	1.92	

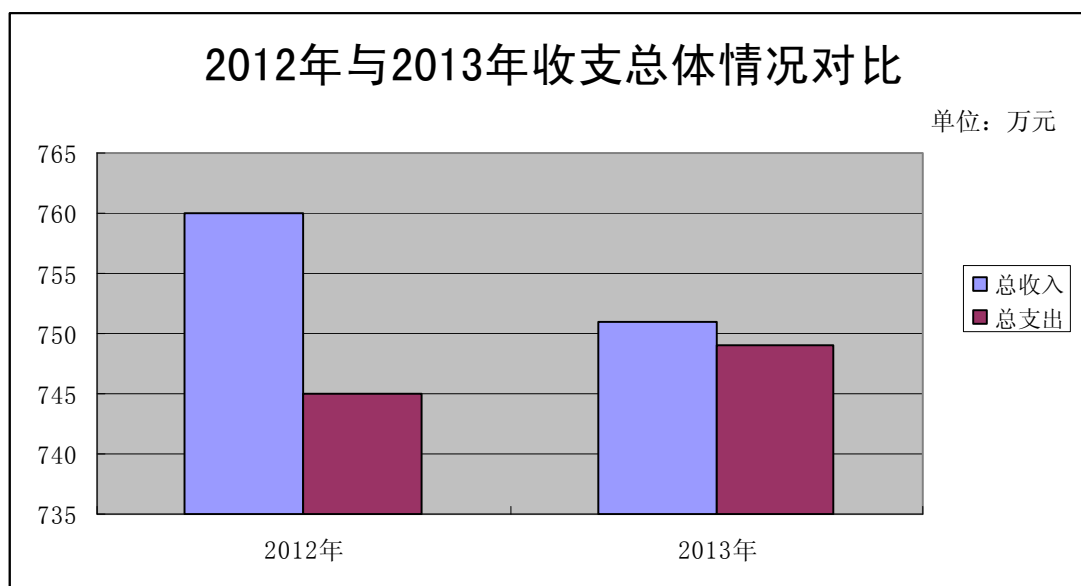
注：本表反映单位本年度用公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费和会议费支出情况。

1 栏=（2+7）栏；2 栏=（3+4+5+6）栏。

第三部分 2013 年度部门决算情况说明

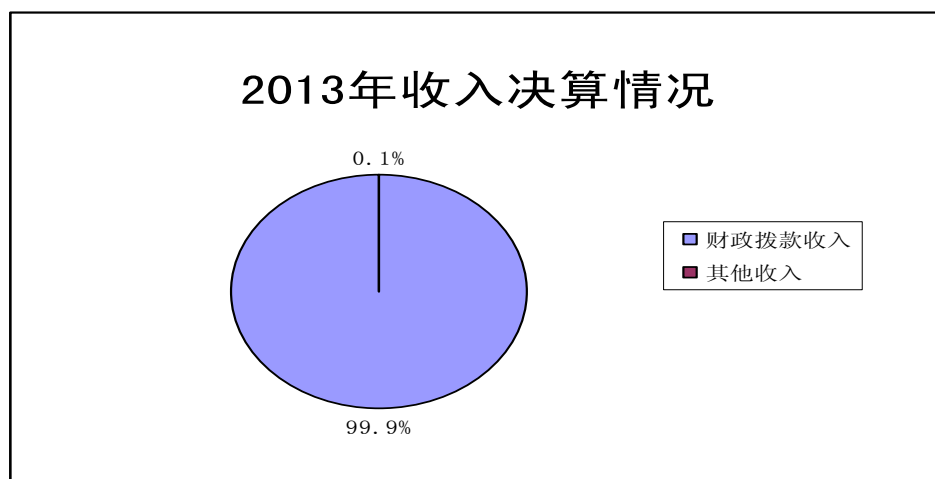
一、收入支出决算总体情况说明

本部门2013年度收入总计751.20万元，支出总计748.90万元。与2012年相比，收、支总计分别减少8.32万元和增加3.94万元，分别下降1.11%和增长0.53%。主要原因：一是年末预算调整压缩了公用经费；二是省、市审计机关和区政府下达的专项资金、重点建设项目跟踪审计和临时性审计任务增加，相应增加了公用经费的投入。



二、收入决算情况说明

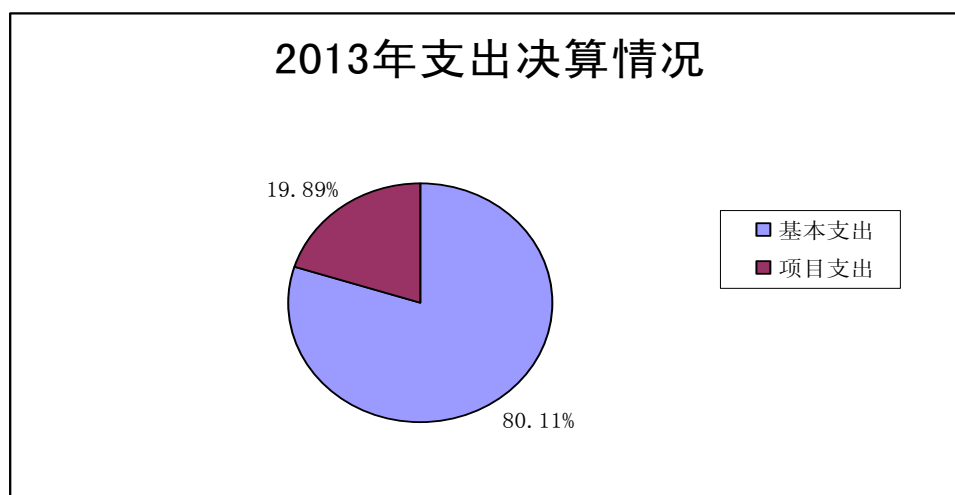
本部门2013年度收入合计751.20万元，其中：财政拨款收入750.49万元，占本年收入合计的99.91%；其他收入0.71万元，占0.09%。



三、支出决算情况说明

本部门2013年度支出合计748.90万元。基本支出599.93万元，占本年支出合计的80.11%。其中：工资福利支出303.44万元，用于23个在职职工和8个编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等；商品和服务支出5.05万元，反映单位日常办公经费支出，包括办公费、水电费、邮电费等费用；对个人和家庭的补助支出291.44万元，反映用于对个人和家庭的补助支出，包括退休费、医疗费（包括退休人员）、住房公积金等费用。

项目支出148.97万元，占本年支出合计的19.89%。包括办公经费，协审人员工作经费、审计专项工作经费、培训调研经费、审计信息化建设经费、特约审计员经费和任期经济责任审计经费等项目支出。



四、公共预算财政拨款支出决算情况说明

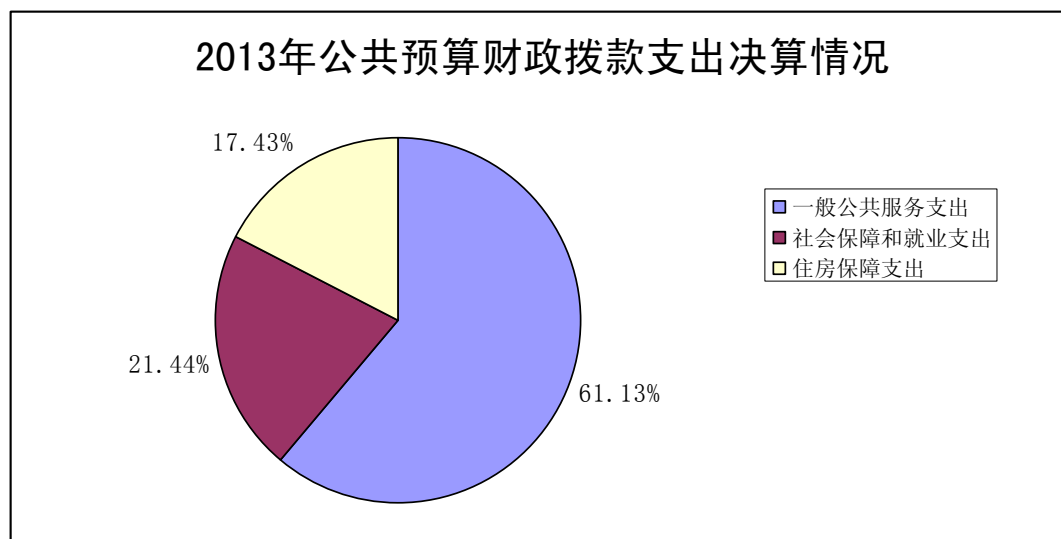
本部门2013年度公共预算财政拨款支出决算反映的是公共预算财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从区级财政取得的公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

（一）公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门2013年度公共预算财政拨款支出748.31万元，占本年支出合计的99.92%。与2012年相比，公共预算财政拨款支出增加4.27万元，增长0.57%。主要原因：一是信息化建设和办公设备更新改造。二是上级审计机关和区政府下达的专项资金、重点建设项目跟踪审计和临时性审计任务增加。相应增加了公用经费的投入。

主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出457.46万元，占公共预算财政拨款支出61.13%；社会保障和就业（类）支出160.42万元，占公共预算财政拨款支出的21.44%；住房保障支出（类）130.43万元，占公共预算财政拨款支出的

17.43%。



（二）公共预算财政拨款支出决算的具体情况

1. 一般公共服务（类）支出457.46万元，完成年初预算的70.83%，主要用于：

（1）审计事务（款）支出450.56万元，其中：行政运行（项）支出301.59万元，审计业务（项）支出148.97万元。主要用于日常办公经费、车辆经费、人员经费、固定资产购置和审计业务支出。预决算产生差异的主要原因是根据中央和省、市、区的有关规定，本部门主动放弃区政府已安排的新办公地点搬迁，节省了办公楼的修缮改造费用。

（2）人口与计划生育事务（款）支出6.9万元。主要用于人口与计划生育目标责任制达标奖励支出。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政事业单位离退休（项）支出160.42万元，完成年初预算的101.01%。主要用于退休人员工资、补贴支出。

预决算产生差异的主要原因是区财政年末调增了预算。

3. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）130.43万元，完成年初预算的99.13%。主要用于发放住房公积金（项）56.20万元，购房补贴（项）74.23万元。预决算产生差异的主要原因是区财政年末调减了预算。

五、非税收入征缴情况说明

本部门2013年度各类非税收入合计20.96万元，均为国有资源（资产）有偿收入。已全额缴入国库。

六、行政经费支出情况说明

行政经费是指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）履行一般管理职能、维持机关正常运转而开支的行政经费，包括基本支出和项目支出中用于行政管理费用，基本支出包括用于工资、津贴及奖金等的人员经费和用于办公、水电费的公用经费，项目支出包括办公用房维修租赁、执法部门办案费等用于一般行政管理事务方面的支出。

汇总本部门2013年度行政经费支出合计587.89万元，占本部门公共预算财政拨款支出的78.56%。

七、“三公”经费公共预算财政拨款支出决算情况说明

2013年，本部门有23人，“三公”经费公共预算财政拨款支出决算16.91万元，比上年减少12.91万元，下降23.64%。其中：

（一）因公出国（境）费决算为0。因公出国（境）费是指单位工作人员和专家公务出国（境）的住宿费、旅费、

伙食补助费、杂费、培训费等支出。主要原因是本年本部门没有该项费用支出。

（二）公务用车购置及运行维护费决算 14.99 万元。公务用车购置及运行维护费是指公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及公务用车租赁费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车购置及运行维护费占“三公”经费总额的 88.65%，比上年增加 1.02 万元，增长 6.8%。主要原因是本部门的公务车残旧维修费用大，公务用车运行维护费用相应增加。

开支内容包括：

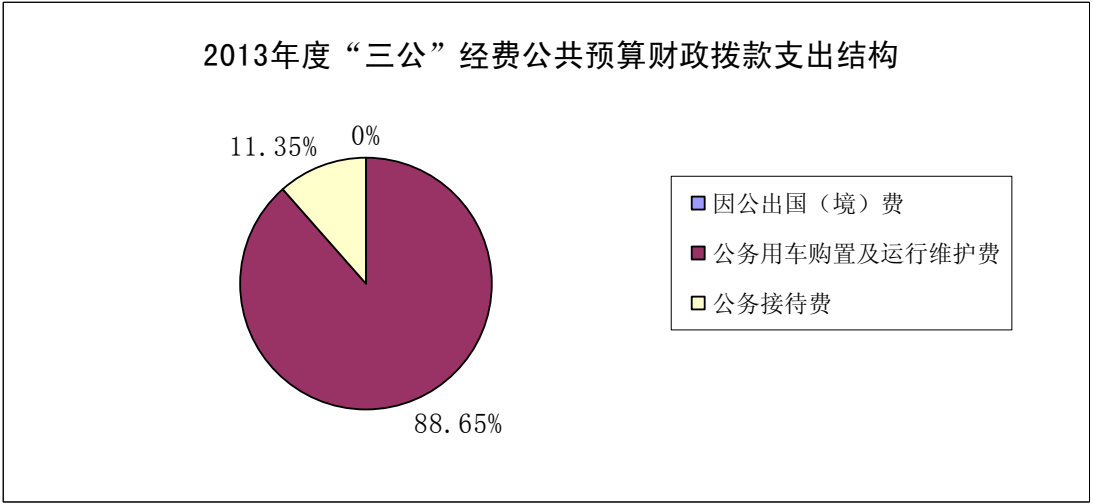
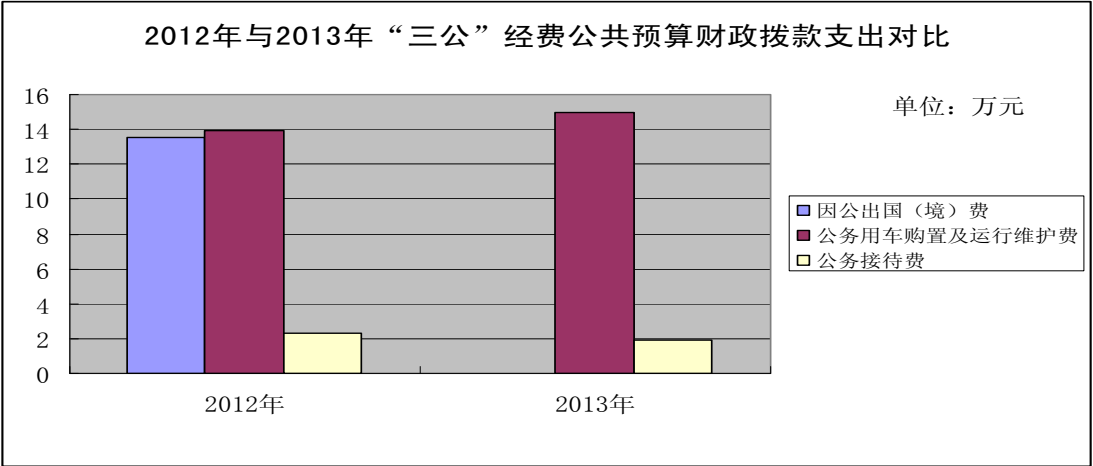
公务用车运行维护费 14.99 万元。开支公共预算财政拨款的公务用车保有量为 3 辆，均为一般公务用车。平均每辆约 5 万元。车辆运行维护支出主要用于机要文件交换、市内因公出行、到被审计单位开展审计业务和内查外调所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、保管费及其他相关费用。由于我局的 3 辆公务用车除 1 辆是 2009 年购置外，其余 2 辆都是 2001 年购置的，使用年限长、耗损大，维修费用相应增加，所以运行维护费支出超过公共预算财政的车辆经费拨款。

（三）公务接待费决算 1.92 万元。公务接待费是指按规定开支的各类公务接待费用，包括国内公务接待费用和外宾接待费用。国内公务接待费用主要用于出席会议、考察调研、执行任务、学习交流、检查指导、请示汇报工作等公务活动

中按规定接待发生的费用，包括交通、用餐、住宿等；外宾接待费用主要指接待国外、境外来宾发生的费用。公务接待费占“三公”经费总额的 11.35%，比上年减少 0.42 万元，下降 21.9%。主要原因是本部门根据有关规定，减少接待费用支出。

开支内容包括：

全年共接待国内相关部门交流工作情况及接受相关部门检查指导工作和 9 批次，发生国内公务接待支出 1.92 万元。主要用于考察接待；检查、调研、协调工作接待；业务交流接待等。



第四部分 2013 年度取得的主要事业成效

2013 年，我局认真贯彻全国、全省审计工作会议及区委全会和“两会”精神，紧紧围绕新型城市化发展这条主线和区委、区政府的中心工作，统一思想、树立信心，“转作风，抓落实，促发展”，积极谋划审计工作重点，采取有效措施助推区域经济拐点提速。全年完成审计和审计调查项目 24 个，超额完成年初确定的审计项目计划。另外，派出审计人员到 20 多个部门和单位，主动上门为内审单位提供服务，配合有关单位做好联社换届财务监督监督工作。

第五部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。如饭堂收入、存款利息收入、租金收入、捐赠收入等。

三、上年结转和结余：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。

四、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

五、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

六、国有资源（资产）有偿使用收入：单位有偿转让国有资源（资产）使用费而取得的收入，包括非经营性国有资产出租收入、海域使用金收入、场地和矿区使用费收入、特种矿产品出售收入等。

七、其他收入（非税收入部分）：除上述非税收入外的捐赠收入、主管部门集中收入、乡镇自筹收入等。

八、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

九、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经

费。

十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按照人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。