2016年度韶关市审计局决算公开

目　　录

第一部分　韶关市审计局概况

一、 部门机构设置

二、 部门主要职责

第二部分　韶关市审计局2016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　韶关市审计局2016年部门决算情况说明

第四部分　名词解释

第一部分　韶关市审计局概况

（一）部门机构设置

按照部门决算编报要求，2016年决算组成单位共1个，内设机构8个：办公室（计算机审计室）、法规审理科、经济责任审计办公室、财税金融审计科、行政事业审计科、农业与资源环保审计科、经贸外资审计科、固定资产投资审计科。

（二）部门主要职责

韶关市审计局是主管审计工作的职能部门。主要职责：贯彻执行国家和省有关审计工作的方针政策和法律法规，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。向市人民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，受市人民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，加强对经济责任、预算执行、财政决算和财政资金使用效益、关系国计民生的社会保障、医疗卫生、教育、政府重大投资、农业等重点资金的审计职责。

第二部分　韶关市审计局2016年部门决算表

公开8张部门决算表格，包括：1.收支总表（3张），即：《收入支出决算总表》、《收入决算表》、《支出决算表》；2.财政拨款收支表（5张），即：《财政拨款收入支

出决算总表》、《一般公共预算财政拨款支出决算表》、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》、《财政拨款“三公”经费支出决算表》和《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》。

第三部分　韶关市审计局2016年部门决算情况说明

一、2016年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

韶关市审计局2016年度总收入1758.07万元，其中本年收入1488.39万元。具体情况如下：

1．财政拨款收入1487.71万元，比上年决算数增加517.61万元，增长53.36 %。主要原因：一是其他一般公共服务支出的增加，二是2016年新增房屋维修和物业管理补贴的发放，三是因审计全覆盖的发展，审计项目增多，项目经费的增多，审计项目所需的办公设备的更新、购置。

2．上级补助收入0万元,与上年持平，主要原因是没有此项收入。

3．事业收入0万元，与上年持平，主要原因是没有此项收入。

4．经营收入0万元，与上年持平，主要原因是没有此项收入。

5．其他收入0.68万元，比上年决算数减少35.5万元，

下降 98.12%。主要原因：一是国有资产租金收入的减少，二是银行存款利息收入的减少。

（二）年度支出总体情况

韶关市审计局 2016 年度总支出 1758.07 万元，其中本年支出 1609.13 万元。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）支出 1333.75 万元，主要用于行政运行、审计业务、其他审计事务支出、其他一般公共服务支出，比上年决算数增加 502.35 万元，增长 60.42%，主要原因是其他审计事务支出和其他一般公共服务支出的增加，由于审计项目增多。

2. 教育（类）支出 0 万元，与上年持平，主要原因是没有此项支出。

3. 社会保障和就业（类）支出 224.12 万元，主要支出项目有归口管理的行政单位离退休、其他优抚支出，比上年决算数增加 30.78 万元，增长 15.92%，主要原因是离退休经费的增加。

4. 医疗卫生与计划生育（类）支出 7.12 万元，主要支出项目有其他医疗保障支出，比上年决算数增加 3.62 万元，增长 103.43%，主要原因是新招录公务员 2 名。

5. 住房保障（类）支出 44.14 万元，主要支出项目有住房公积金，比上年决算数增加 5.57 万元，增长 14.44%，主要原因是新招录公务员 2 名和工资基数及人员职级等变化。

二、2016年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2016年度财政拨款收入说明

韶关市审计局2016年度财政拨款收入合计1487.71万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1487.71万元，比年初预算数增加275.81万元，增长22.76%；主要原因是审计业务的增加办公设备的购置及更新、新发放房屋维修和物业管理补贴、新招录公务员2名增加了人员经费等；政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年持平，主要原因是没有此项收入。

（二）2016年度财政拨款支出说明

韶关市审计局2016年度财政拨款支出合计1609.13万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1333.75万元，比年初预算数增加121.85万元，增长10.05%；主要原因是审计业务的增加办公设备的购置及更新、新发放房屋维修和物业管理补贴、新招录公务员2名增加了人员经费等；政府性基金预算财政拨款支出0万元，与上年持平，主要原因是没有此项支出。

分功能科目看，一般公共服务（类）人大事务（款）0万元，主要无人大事务款支出；一般公共服务（类）政协事务0(款）万元，主要无政协事务款支出；一般公共服务(类）审计事务（款）1050.52万元，主要用于行政运营、审计业务、其他审计事务支出。

三、2016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

韶关市审计局2016年度“三公”经费财政拨款支出决算为16.93万元，完成预算25万元的67.72%。其中：因公出国（境）费支出决算为4.8万元，完成预算8万元的60%；公务用车购置及运行维护费支出决算为5.83万元，完成预算10万元的58.3%；公务接待费支出决算为6.3万元，完成预算7万元的90%。2016年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要原因是：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，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，2016年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年减少6.64万元，下降28.17%。其中：因公出国（境）费支出决算减少2.62万元，下降35.31%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少3.17万元，下降35.22%；公务接待费支出决算减少0.85万元，下降11.89%。因公出国（境）费支出减少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，从严控制因公出国（境）费开支；公务用车购置及运行维护费支出减少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，从严控制公务用车运行维护费开支；公务接待费支出减少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，从严控制公务接待费开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2016年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费4.80万元，占28.35%；公务用车购置及运行维护费支出5.83万元，占34.44%；公务接待费支出6.30万元，占37.21%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出4.80万元。全年使用财政拨款安排本部门出国团组1个、累计1人次。开支内容包括：（1）参加会议支出0万元；（2）出国谈判、工作磋商支出0万元；（3）境外业务培训及考察4.8万元，主要用于出国业务培训的机票、食宿费和培训费用。

2.公务用车购置及运行维护费支出5.83万元，其中：公务用车购置支出为5.83万元，2016年公务用车购置数0辆，主要包括无车辆购置；公务用车运行及维护支出5.83万元，2016年本部门公务用车保有量为2辆，主要用于公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

3.公务接待费支出6.3万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。2016年，本部门共接待国外来访团组0个，来访外宾0人次，主要包括无接待国外来访团；发生国内接待278次，接待人数共897人。主要包括接待省厅及各地市级审计局来韶调研、指导工作和交流学习。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2016年本部门机关运行经费支出118.06万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理的事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和保持一致），比上年增加21.36万元，增长18%。主要原因是：（1）增加了两名公务员；（2）审计人员因审计项目出差增多，导致差旅费增加。

（二）政府采购支出情况说明

2016年本部门政府采购支出总额32.86万元，其中：政府采购货物支出32.86万元、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32.86万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2016年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，一般公务用车2辆（用于机要通信、应急工作）、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。

1. 绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，我部门组织对2016年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，项目2个，共涉及资金266.92万元，自评覆盖率达到100%。

组织对“审计外购服务经费”、“2016年全市乡镇（街道）主要领导干部经济责任异地同步审计”等2个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出266.92万元。从评价情况来看，“审计外购服务经费”、“2016年全市乡镇（街道）主要领导干部经济责任异地同步审计”项目支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的各项绩效目标。根据韶关市财政局的绩效评价工作的要求，我局成立了绩效项目自评工作领导小组，明确了分管领导、牵头科室和具体负责人，其他各科室负责人为绩效自评组工作成员，负责组织、协调绩效项目的评价工作，并做好绩效前期工作准备和实施。绩效自评工作小组需要检查专项资金下拨文件和专项资金账务，通过听取情况介绍、开展座谈询问、进行现场核查、对照查证复核等方式，对项目有关情况和基础材料进行核实，掌握第一手评价资料。通过检查专项资金支出明细账目，查阅相关的原始凭证，了解支出用途，核对项目及其资料。

2. 部门决算中项目绩效自评结果（如有）。

“审计外购服务经费”项目自评结果为优秀

“2016年全市乡镇（街道）主要领导干部经济责任异地同步审计”项目自评结果为优秀

3. 重点项目绩效评价报告（如有）。

无重点项目绩效评价报告

4. 其他以部门为主体开展的项目绩效评价报告

无以部门为主体开展的项目绩效评价报告

第四部分　名词解释

为便于社会公众的理解，各部门需对公开内容中涉及的专业名词进行解释，格式如下：（以下专业名词解释供参考，各部门可以根据公开内容中涉及的专业名词自行予以增减）

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅动所取得的收入。

三、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。

四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、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。

六、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。

七、结余分配：指事业事位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“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及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（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。

十三、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。

十四、审计业务：指各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

十五、审计管理：指审计部门法制建设、审计质量控制、审计结果公告、宣传、教育、职称考试等方面的支出。

十六、其他审计事务支出：指除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

收入支出决算总表

部门：韶关市审计局

公开01表

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	1487.71	一、一般公共服务支出	19	1333.75
二、上级补助收入	2		二、外交支出	20	
三、事业收入	3		三、国防支出	21	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	22	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	23	
六、其他收入	6	0.68	六、科学技术支出	24	
	7		七、文化体育与传媒支出	25	
	8		八、社会保障和就业支出	26	224.12
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	27	7.12
	10		……	28	
	11		十九、住房保障支出	29	44.14
	12		……	30	
	13			31	
本年收入合计	14	1488.39	**本年支出合计**	32	**1609.13**
用事业基金弥补收支差额	15		结余分配	33	
年初结转和结余	16	269.68	年末结转和结余	34	148.94
	17			35	
合计	18	1758.07	**合计**	36	1758.07

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。有关填表说明：
（1）本表中数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。
（2）本表支出项目填列到类级支出科目，没有发生数的类级支出科目不用填列。
（3）收入总计数应等于支出总计数。
（4）此表没有发生数据的，在合计和总计栏填“0”，并在该表下方附简要说明。
（5）该表数据来源于部门决算报表中的《收入支出决算总表》(财决01表)。

收入决算表

部门：韶关市审计局

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		1488.39	1487.71					0.68
201	一般公共服务支出	1219.45	1219.45					
20108	审计事务	936.22	936.22					
2010801	行政运行	526.84	526.84					
2010804	审计业务	171.92	171.92					
2010899	其他审计事务支出	237.46	237.46					
20199	其他一般公共服务支出	283.23	283.23					
2019999	其他一般公共服务支出	283.23	283.23					
208	社会保障和就业支出	224.12	224.12					
20805	行政事业单位离退休	210.75	210.75					
2080501	归口管理的行政单位离退休	210.75	210.75					
20808	抚恤	13.37	13.37					
2080899	其他优抚支出	13.37	13.37					
221	住房保障支出	44.14	44.14					
22102	住房改革支出	44.14	44.14					

2210201	住房公积金	44.14	44.14					
229	其他支出	0.68						0.68
22999	其他支出	0.68						0.68
2299901	其他支出	0.68						0.68

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。有关填表说明：

支出决算表

公开03表

部门：韶关市审计局　　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		1609.13	1199.75	409.38			
201	一般公共服务支出	1333.75	924.37	409.38			
20108	审计事务	1050.52	641.14	409.38			
2010801	行政运行	523.78	523.78				
2010804	审计业务	171.92		171.92			
2010899	其他审计事务支出	354.82	117.36	237.46			
20199	其他一般公共服务支出	283.23	283.23				
2019999	其他一般公共服务支出	283.23	283.23				
208	社会保障和就业支出	224.12	224.12				
20805	行政事业单位离退休	210.75	210.75				
2080501	归口管理的行政单位离退休	210.75	210.75				
20808	抚恤	13.37	13.37				
2080899	其他优抚支出	13.37	13.37				
210	医疗卫生与计划生育支出	7.12	7.12				
21005	医疗保障	7.12	7.12				
2100599	其他医疗保障支出	7.12	7.12				
221	住房保障支出	44.14	44.14				
22102	住房改革支出	44.14	44.14				
2210201	住房公积金	44.14	44.14				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。有关填表说明：

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：韶关市审计局　　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	1487.71	一、一般公共服务支出	21		1333.75	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	22			
	3		三、国防支出	23			
	4		四、公共安全支出	24			
	5		五、教育支出	25			
	6		六、科学技术支出	26			
	7		七、文化体育与传媒支出	27			
	8		八、社会保障和就业支出	28		224.12	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	29		7.12	
	10		……	30			
	11		十九、住房保障支出	31		44.14	
	12		……	32			
	13			33			
	14			34			
本年收入合计	15	1487.71	本年支出合计	35		1609.13	
年初财政拨款结转和结余	16	237.50	年末结转和结余	36		116.08	
一般公共预算财政拨款	17			37			
政府性基金预算财政拨款	18			38			
	19			39			
合计	20	1725.21	合计	40		1725.21	

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。有关填表说明：
（1）本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。
（2）本表支出项目填列到类级支出科目，没有发生数的类级支出科目不用填列。
（3）收入总计数应等于支出总计数。
（4）此表没有发生数据的，在合计栏填“0”，并在该表下方附简要说明。
（5）该表数据来源于部门决算报表中的《财政拨款收入支出决算总表》（财决01-1表）。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：韶关市审计局

公开05表

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		1,609.13	1,199.75	409.38
201	一般公共服务支出	1,333.75	924.37	409.38
20108	审计事务	1,050.52	641.14	409.38
2010801	行政运行	523.78	523.78	
2010804	审计业务	171.92		171.92
2010899	其他审计事务支出	354.82	117.36	237.46
20199	其他一般公共服务支出	283.23	283.23	
2019999	其他一般公共服务支出	283.23	283.23	
208	社会保障和就业支出	224.12	224.12	
20805	行政事业单位离退休	210.75	210.75	
2080501	归口管理的行政单位离退休	210.75	210.75	
20808	抚恤	13.37	13.37	
2080899	其他优抚支出	13.37	13.37	
210	医疗卫生与计划生育支出	7.12	7.12	
21005	医疗保障	7.12	7.12	
2100599	其他医疗保障支出	7.12	7.12	
221	住房保障支出	44.14	44.14	
22102	住房改革支出	44.14	44.14	
2210201	住房公积金	44.14	44.14	

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。有关填表说明：

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：韶关市审计局

公开06表

单位：万元

项目		本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		1,199.75	961.49	238.26
301	工资福利支出	395.39	395.39	
30101	基本工资	145.63	145.63	
30102	津贴补贴	201.15	201.15	
30103	奖金	28.30	28.30	
30104	其他社会保障缴费	4.13	4.13	
30199	其他工资福利支出	16.18	16.18	
302	商品和服务支出	216.27		216.27
30201	办公费	6.09		6.09
30202	印刷费	4.89		4.89
30203	咨询费	1.09		1.09
30204	手续费	0.13		0.13
30205	水费	1.04		1.04
30206	电费	4.68		4.68
30207	邮电费	4.86		4.86
30208	物业管理费	2.27		2.27
30211	差旅费	11.53		11.53
30212	因公出国（境）费用	4.80		4.80
30213	维修（护）费	4.86		4.86

30214	租赁费	1.44		1.44
30215	会议费	0.37		0.37
30216	培训费	1.56		1.56
30217	公务接待费	6.30		6.30
30226	劳务费	3.27		3.27
30227	委托业务费	102.42		102.42
30228	工会经费	6.68		6.68
30231	公务用车运行维护费	5.83		5.83
30239	其他交通费用	23.68		23.68
30299	其他商品和服务支出	18.48		18.48
303	对个人和家庭的补助	566.11	566.11	
30302	退休费	210.75	210.75	
30304	抚恤金	13.37	13.37	
30307	医疗费	7.12	7.12	
30309	奖励金	28.75	28.75	
30311	住房公积金	44.14	44.14	
30315	物业服务补贴	259.55	259.55	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	2.43	2.43	
310	其他资本性支出	21.98		21.98
31002	办公设备购置	21.98		21.98

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。有关填表说明：
（1）本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。
（2）本表经济分类科目填列到款级支出科目，没有发生数的支出科目不用填列。
（3）此表没有发生数据的，在合计行填“0”，并在该表下方附简要说明。
（4）该表数据来源于部门决算报表中的《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决08-1表）。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：韶关市审计局

公开07表

单位：万元

2016年度预算数						2016年度决算数					
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
19.00	8.00	4.00	0.00	4.00	7.00	16.93	4.80	5.83	0.00	5.83	6.3

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。有关填表说明：

（1）本表数据填列数据以“万元”为金额单位，保留两位小数。

（2）xx年预算数为“三公”年初预算数，决算数包括当年财政拨款预算和以前年度结转资金安排的实际支出。

（3）1栏=（2+3+6）栏，3栏=（4+5）栏。7栏=（8+9+12）栏。9栏=（10+11）栏。

（4）“三公”数据合计为零的，在合计栏填列“0”，并在决算情况说明中予以说明。

政府性基金预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：韶关市审计局　　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		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支情况。有关填表说明：
（1）本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。
（2）本表功能科目填列到项级支出科目，没有发生数的支出科目不用填列。
（3）（1+2-3）栏=6栏，3栏=（4+5）栏。
（4）此表没有发生数据的，在合计行填“0”，并在该表下方附简要说明。
（5）该表数据来源于部门决算报表中的《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》（财决09表）。

说明：2016年度，韶关市审计局无政府性基金预算财政拨款收入及支出。

财政支出项目绩效自评基础信息表

1-1：基本情况

									备注
资金或项目名称	审计外购服务经费		编码	210001ZXYW2015LIBD0002					
资金预算支出功能科目名称	其他审计事务支出		资金预算支出功能名称编码	2010899					
资金安排文号	市财政行政政法科2号		评价类型	期中评价					
资金主管部门	韶关市审计局		主管部门经办人、联系电话	胡凯鹏 8884560					
资金使用单位	韶关市审计局		资金使用单位经办人、联系电话	胡志刚 8876229					
扶持项目类型（主管部门填写总数，资金使用单位选择类型）	1.基本建设类	-	项目开始时间（资金主管部门要核实）	计划：	2016-01-01	项目结束时间（资金主管部门要核实）	计划：	2016-12-31	项目计划开始、完成时间应与项目立项文件一致。
	2.行政事业专项业务类	其他		实际：	2016-01-01		实际：	2016-12-31	
	3.其他	其他							
扶持项目数量	主管部门：扶持项目总数 0 个，其中省级 0 个，地市 0 个，县（市、区） 0 个；								
	资金使用单位，子项目 0 个（如有）。								

1-2：前期准备

			佐证材料编号
目标设置（主管部门按资金整体填报，资金使用单位按项目填报）	资金设立规范性（依据文件：市级主管部门填报）	1.部门预算项目 （属部门预算的项目填写市财政批复部门预算的文件）：	（部门预算批复文件、市委、市政府批准文件或其他设立批准文件及立项研究报告）编号
		2.专项资金：（属专项资金的项目填写市委、市政府文件、会议纪要或者立项研究报告、市财政批复的文件）： 行政政法科2号，从2016年部门预算项目经费中列支	
		3.其他资金： （填写设立批准文件）	
	申报规范性	1.采用因素法分配： 资金分配因素所涉及的数据是否进行规范采集（如是，请提供数据报送文件） 是	（申报文件及相关材料，项目申报指南和资金管理办法）编号
		2.项目申报： 申报内容是否符合资金管理办法、申报指南等规定要求，且具体明确、合理可行（如是，请提供申报材料、申报指南、资金管理办法等）。 是	
	审批规范性（主管部门填报）	1.项目审批：（审批文件名称）； 立项方式，其中：（1）发展改革部门批准立项的项目： 0 个 （2）部门审核立项的项目： 0 个 （3）专家评审立项的项目： 0 个 （4）公开招标立项的项目： 0 个 （5）其他方式立项的项目（注明具体方式） 1 个 2.因素法分配： （1）资金分配文件名称： （2）补助对象：补助个人， 0 个；补助项目 0 个	（审批办法、资金分配办法、方案、文件及相关资料）编号

		总投入（万元）	分年度投入情况	金额（万元）	投入的方向或内容	-	
保障措施（主管部门按资金整体填报，资金使用单位按项目填报）	预期投入	170.00	2016 年	170.00	审计项目外购服务	注：填列所有来源资金	（绩效目标申报、审批文件及相关资料）编号
			年	0.00			
			年	0.00			
			年	0.00			
			年	0.00			
			年	0.00			

预期产出（预期提供的公共产品或服务或其他产出的具体数量、质量、成本等目标内容）	总目标	分阶段目标	预期产出	
			产出内容1	按时完成审计年初审计项目计划，和市委、市政府临时交办审计项目
		阶段1		
		阶段2		
		阶段3		
		阶段4		
		阶段5		
		阶段6		

预期效果（预期产生的社会、经济和生态效益等）	具体目标	指标值（计划完成水平）	计划完成时间
	绩效指标1	按时完成审计年初审计项目计划，和市委、市政府临时交办审计项目	2016-12-31
	绩效指标2		
	绩效指标3		
	绩效指标4		
	绩效指标5		
	绩效指标6		

保障措施（主管部门按资金整体填报，资金使用单位按项目填报）	机构健全性	管理机构：（名称）	韶关市审计局政策法规科	（机构成立文件或会议纪要、人员分工办法等资料）编号
		人员分工资料：（名称）		
	制度规范性	资金管理办法：（名称）	韶关市审计局聘请外部人员参与审计工作管理办法	（机构成立文件或会议纪要、人员分工办法等资料）编号
		项目管理办法、实施方案：（名称）		

进度安排合理性	评价年度的进度安排	起止时间		计划实施内容	实际完成进度	（进度安排表、进度完成情况检查等）编号
		2016-01-01	2016-12-31	{pafb_rp_u_100002.C73[0-1]	按时完成	

		工作措施	2016年全局外购项目32个，外包项目1个，累计外购服务99人，按时按质完成全年审计项目				（工作方案等）编号

1-3：实施过程（单位：万元）

佐证材料编号

资金到位、支付情况（主管部门填报汇总情况；资金使用单位填写项目情况）

资金来源	本次评价资金情况								（资金支出明细表、资金明细账、资金管理办法、主管部门的资金下达文件、省财政资金下达文件）编号
	上年度结转结余金额	评价年度预算（计划）安排金额	实际到位（到达项目单位）			实际支出（项目单位支出）		结余结转金额	
			到位金额	到位率（%）	到位时间	支出金额	支出率（%）		
合计：	0.00	170.00	170.00	0.00		170.00	0.00	0.00	
中央财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
省财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
市财政资金	0.00	170.00	170.00	100.00	2016-04-01	170.00	100.00	0.00	
县财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
其他资金小计	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	

资金管理：预算执行情况（支出规范性之一；主管部门填报汇总情况，资金使用单位填写项目情况）

预算安排明细			预算（资金）支出调整内容	实际支出（万元）	资金支出及调整依据（相关的资金管理办法、批复文件、流水账号等）	（资金支出明细表、资金明细账、资金管理办法、主管部门的资金下达文件、市财政资金下达文件）编号
序号	支出经济分类科目（至末级科目）	预算支出内容				
合计	–	–	–	170.00	–	
1	委托业务费	支付外购审计服务费用		170.00		
2				0.00		
3				0.00		
4				0.00		
5				0.00		
6				0.00		
7				0.00		
8				0.00		
9				0.00		
10				0.00		
11				0.00		
12				0.00		
13				0.00		
14				0.00		
15				0.00		

支出及财务核算规范性（支出规范性之二）

是否超范围、标准支出：	否	是否进行过财政监督检查或审计：	否	是否专账核算：	是	核算凭证是否规范有效：	是	（除上一信息项的佐证材料外，另附支付方式的相关规定、监督检查或审计报告）编号
国库集中支付	是	个	如是，请提供监督检查或审计报告	资金报账制	是	0 个	具体情况说明：	

事项管理（可另附补充资料具体说明；主管部门填报汇总情况，资金使用单位填写项目情况）：实施程序

组织实施情况统计	内容	是否要求	实际执行的项目数	未执行原因	内容	是否要求	实际执行项目数	未执行原因	（项目管理的相关规定文件、实施情况资料）编号
	政府采购	是	1 个		招投标	是	1 个		
	法人责任制		0 个		设监理制		0 个		
	合同管理制度		0 个		其他		0 个		

调整情况						
有调整的项目数量（包括调整项目建设内容和调整项目）	0 个	按要求应办理报批手续的项目数量	rp_u_100 个	实际批复调整的项目数	0 个	
调整内容：						
调整原因及批复文件：						
未办理批复的项目及原因：						

验收情况						
是否按规定进行验收	否	如不需办理验收，具体原因说明：				
验收时间：	验收单位：	办理验收手续项目数：	0 个	验收程序：		
项目已完成未办理验收的说明						

管理情况

资金使用单位或基层管理单位的管理情况		（内部管理规定、执行情况总结等资料）标号
事项管理措施执行情况：		
事项管理自查情况：		

主管部门监管				（监管意见等资料）编号
监管方式：		其他机构（如监理机构）监管情况		
监管人次：				

佐证材料编号

1-4：绩效表现

经济性：预算（成本）控制

（资金使用单位填报）1.结余或超支情况：本评价年度的项目预算 170.00 万元，实际按进度支付 170.00 万元，截止评价期，本评价年度实际结余或超支 0.00 万元：

2.具体情况：（1）项目未按预算支付造成结余 ，原因分析：

（2）采取措施形成的节约资金 ，主要措施：

（3）其他原因造成的结余或超支 ，主要情况（包括超支的资金来源）：

（主管部门填报，并附汇总表）1.结余项目： 0 个；2. 超支项目： 0 个

（项目预算、支出资料等）编号

效率性：完成进度（主管部门填报汇总数，资金使用单位填报单个项目情况）

完成项目数：整体计划完成项目数 1 个，实际按计划完成项目数 1 个，未按计划完成的项目数 0 个

产出目标完成情况（与目标设置中的预算产出对比）	分阶段	产出	实际完成情况	未按计划完成原因	（进度安排，进度完成情况检查、验收、专家意见等资料）编号
		产出内容1	成审计年初审计项目计划，和市委、市政府临时交办审		
	阶段1				
	阶段2				
	阶段3				
	阶段4				

			阶段5				
			阶段6				
	完成质量	质量目标完成情况：		未完成原因（如是）：		有无发生质量、安全事故：	（检测、鉴定、验收结论、专家评定、第三方评估意见、满意度调查结论等）编号
						否	
效果性	社会经济效益（对应于效果性绩效指标）	完成情况信息项	实际完成效果 （尽量采用数值；定性信息要有具体结论分析）	与目标设置中效果性指标对比（占比或完成程度分析）	未完成目标值原因分析		（相关统计资料、权威部门出具证据，纳税等原始凭证、满意度调查材料等）编号
		绩效指标1	及审计年初审计项目计划，和市委、市政府临时交办				
		绩效指标2					
		绩效指标3					
		绩效指标4					
		绩效指标5					
		绩效指标6					
	可持续发展	1. 机构可持续：	韶关市审计局政策法规科	2. 机制可持续（如管护、经费投入等）：	财政已从2016年起把该项目纳入市审计局年初预算		（稳定机构、完善管理机制、出台后续扶持政策和环境评估报告等文件或相关资料）编号
		3. 政策或制度可持续：	解决审计人员不足的实际情况	4. 环境可持续(是否对环境造成负面影响)：	否		
公平性	公共属性（公众满意度）	（一般包括服务对象等相关人员、专家及其他公众对政策满意情况，觉得是否公平合理，对服务是否满意，对项目（或该项业务）建设质量、效果是否满意，环境影响是否有负面评价等；具体调查信息项根据资金或项目的特点和评价工作的需要设置）					（满意度调查材料或公共属性分析结论等资料）编号

财政支出项目绩效自评基础信息表

1-1：基本情况

									备注
资金或项目名称	016年乡镇（街道）党政主要领导干部经济责任异地同步审		编码	210001ZXYW2015LIBD0003					
资金预算支出功能科目名称	审计业务		资金预算支出功能名称编码	2010804					
资金安排文号	管部门：市财政行政政法科2号 资金使用单位：韶关市审计		评价类型	完成结果评价					
资金主管部门	韶关市经济责任审计工作领导小组办公室		主管部门经办人、联系电话	徐良洪 8918592					
资金使用单位	韶关市审计局		资金使用单位经办人、联系电话	胡志刚 8876229					
扶持项目类型（主管部门填写总数，资金使用单位选择类型）	1.基本建设类	新建	项目开始时间（资金主管部门要核实）	计划：	2016-08-01	项目结束时间（资金主管部门要核实）	计划：	2016-10-31	项目计划开始、完成时间应与项目立项文件一致。
	2.行政事业专项业务类	其他		实际：	2016-04-01		实际：	2016-05-23	
	3.其他	其他							
扶持项目数量	主管部门：扶持项目总数 0 个，其中省级 0 个，地市 1 个，县（市、区） 0 个；								
	资金使用单位，子项目 0 个（如有）。								

1-2：前期准备

				佐证材料编号
目标设置（主管部门按资金整体填报，资金使用单位按项目填报）	资金设立规范性（依据文件；市级主管部门填报）	1.部门预算项目 （属部门预算的项目填写市财政批复部门预算的文件）：		（部门预算批复文件、市委、市政府批准文件或其他设立批准文件及立项研究报告）编号
		〃		
		2.专项资金：（属专项资金的项目填写市委、市政府文件、会议纪要或者立项研究报告、市财政批复的文件）：		
		专项资金：（属专项资金的项目填写市委、市政府文件、会议纪要或者立项研究报告、市财政批复的文件）：行政政法科2号，从2016年部门预算项目经费中列支		
		3.其他资金： （填写设立批准文件）		
		〃		
	申报规范性	1.采用因素法分配： 资金分配因素所涉及的数据是否进行规范采集（如是，请提供数据报送文件）	是	（申报文件及相关材料，项目申报指南和资金管理办法）编号
		2.项目申报： 申报内容是否符合资金管理办法、申报指南等规定要求，且具体明确、合理可行（如是，请提供申报材料、申报指南、资金管理办法等）。	是	
	审批规范性（主管部门填报）	1.项目审批：（审批文件名称）；		（审批办法、资金分配办法、方案、文件及相关资料）编号
		立项方式，其中： （1）发展改革部门批准立项的项目： 0 个	（2）部门审核立项的项目： 0 个	
		（3）专家评审立项的项目： 0 个	（4）公开招标立项的项目： 0 个	
		（5）其他方式立项的项目（注明具体方式） 1 个		
		2.因素法分配： （1）资金分配文件名称：	（2）补助对象：补助个人， 0 个；补助项目 0 个	

		总投入（万元）	分年度投入情况	金额（万元）	投入的方向或内容	-	
保障措施（主管部门按资金整体填报，资金使用单位按项目填报）	预期投入	140.16	2016 年	140.16	18个乡镇经济责任审计费用	注：填列所有来源资金	（绩效目标申报、审批文件及相关资料）编号
			年	0.00			
			年	0.00			
			年	0.00			
			年	0.00			
			年	0.00			

预期产出（预期提供的公共产品或服务或其他产出的具体数量、质量、成本等目标内容）	总目标	分阶段目标	预期产出	
		阶段1		完成18个乡镇书记、镇长经济责任审计
		阶段2		
		阶段3		
		阶段4		
		阶段5		
		阶段6		

预期效果（预期产生的社会、经济和生态效益等）	具体目标	指标值（计划完成水平）	计划完成时间
	绩效指标1	按审计实施方案按时完成18个乡镇书记、镇长经济责任审计	2016年10月
	绩效指标2		
	绩效指标3		
	绩效指标4		
	绩效指标5		
	绩效指标6		

保障措施（主管部门按资金整体填报，资金使用单位按项目填报）	机构健全性	管理机构：（名称）	韶关市经济责任审计工作领导小组办公室	（机构成立文件或会议纪要、人员分工办法等资料）编号
		人员分工资料：（名称）		
	制度规范性	资金管理办法：（名称）	关于乡镇（街道）党政主要领导干部经济责任异地同步审计经费报账要求	（机构成立文件或会议纪要、人员分工办法等资料）编号
		项目管理办法、实施方案：（名称）	关于印发《韶关市2016年度乡镇（街道）党政主要领导干部经济责任异地同步审计实施方案》的通知	

进度安排合理性	评价年度的进度安排	起止时间		计划实施内容	实际完成进度	（进度安排表、进度完成情况检查等）编号
		2016-04-01	2016-05-31	{pafb_rp_u_100002.C73[0-1]	按时完成	

		工作措施	定统一审计实施方案，3月29日前发审计通知书，4月5日召开各乡镇审计进点会，4月4日开审前培训会议，4月5日至28日现场审计，4月28日至30日交叉	（工作方案等）编号

1-3：实施过程（单位：万元）

佐证材料编号

		资金来源	上年度结转结余金额	评价年度预算（计划）安排金额	到位金额	到位率（%）	到位时间	支出金额	支出率（%）	结余结转金额	佐证材料
	资金到位、支付情况（主管部门填报汇总情况；资金使用单位填写项目情况）	合计：	0.00	104.16	104.16	0.00		96.92	0.00	43.24	（资金支出明细表、资金明细账、资金管理办法、主管部门的资金下达文件、省财政资金下达文件）编号
		中央财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
		省财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
		市财政资金		104.16	104.16	100.00	2016-04-01	96.92	100.00	43.24	
		县财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
		其他资金小计	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	

（本次评价资金情况：实际到位（到达项目单位）；实际支出（项目单位支出））

		序号	支出经济分类科目（至末级科目）	预算支出内容	预算（资金）支出调整内容	实际支出（万元）	资金支出及调整依据（相关的资金管理办法、批复文件、流水账号等）	佐证材料
资金管理	预算执行情况（支出规范性之一：主管部门填报汇总情况，资金使用单位填写项目情况）	合计	–	–	–	96.92	–	（资金支出明细表、资金明细账、资金管理办法、主管部门的资金下达文件、市财政资金下达文件）编号
		1	培训费	支付审前培训费用	预算调减2.34万元	2.63	按市委、市政府要求，缩短审计时间	
		2	差旅费	支付审计差旅费用	预算调减38.94万元	40.25	按市委、市政府要求，缩短审计时间	
		3	委托业务费	支付外购审计服务费用	预算调减1.96万元	52.04	按市委、市政府要求，缩短审计时间	
		4	办公费	支付审计办公耗材		2.00		
		5				0.00		
		6				0.00		
		7				0.00		
		8				0.00		
		9				0.00		
		10				0.00		
		11				0.00		
		12				0.00		
		13				0.00		
		14				0.00		
		15				0.00		

（预算安排明细）

支出及财务核算规范性（支出规范性之二）	是否超范围、标准支出：	否	是否进行过财政监督检查或审计：	否	是否专账核算：	是	核算凭证是否规范有效：	是	（除上一信息项的佐证材料外，另附支付方式的相关规定、监督检查或审计报告）编号
	国库集中支付	是 个	如是，请提供监督检查或审计报告		资金报账制	是 0 个	具体情况说明：		

事项管理（可另附补充资料具体说明：主管部门填报汇总情况，资金使用单位填写项目情况）	实施程序	组织实施情况统计	内容	是否要求	实际执行的项目数	未执行原因	内容	是否要求	实际执行项目数	未执行原因	（项目管理的相关规定文件、实施情况资料）编号
			政府采购	是	1 个		招投标	是	1 个		
			法人责任制		0 个		设监理制		0 个		
			合同管理制度		0 个		其他		0 个		
		调整情况	有调整的项目数量（包括调整项目建设内容和调整项目）	0 个	按要求应办理报批手续的项目数量		rp_u_100 个	实际批复调整的项目数		0 个	
			调整内容：								
			调整原因及批复文件：								
			未办理批复的项目及原因：								
		验收情况	是否按规定进行验收	否	如不需办理验收，具体原因说明：						
			验收时间：		验收单位：		办理验收手续项目数：	0 个	验收程序：		
		项目已完成未办理验收的说明									
	管理情况	资金使用单位或基层管理单位的管理情况	事项管理措施执行情况：								（内部管理规定、执行情况总结等资料）标号
			事项管理自查情况：								
		主管部门监管	监管方式：		其他机构（如监理机构）监管情况						（监管意见等资料）编号
			监管人次：								

1-4：绩效表现

佐证材料编号

经济性	预算（成本）控制	（资金使用单位填报）1.结余或超支情况：本评价年度的项目预算 140.16 万元，实际按进度支付 96.92 万元，截止评价期，本评价年度实际结余或超支 43.24 万元； 2.具体情况：（1）项目未按预算支付造成结余，原因分析：组织部要求在换届前必须完成18个乡镇审计，因此原计划审计时间30天缩短至18天，造成费用结 （2）采取措施形成的节约资金，主要措施： （3）其他原因造成的结余或超支，主要情况（包括超支的资金来源）： （主管部门填报，并附汇总表）1.结余项目： 0 个；2.超支项目： 0 个	（项目预算、支出资料等）编号

效率性	完成进度（主管部门填报汇总数，资金使用单位填报单个项目情况）	完成项目数	整体计划完成项目数 18 个，实际按计划完成项目数 18 个，未按计划完成的项目数 0 个				（进度安排，进度完成情况检查、验收、专家意见等资料）编号
		产出目标完成情况（与目标设置中的预算产出对比）	分阶段	产出	实际完成情况	未按计划完成原因	
			阶段1	产出内容1	完成18个乡镇书记、镇长经济责任审计		
			阶段2				
			阶段3				
			阶段4				

			阶段5				
			阶段6				
	完成质量	质量目标完成情况：		未完成原因（如是）：		有无发生质量、安全事故：	（检测、鉴定、验收结论、专家评定、第三方评估意见、满意度调查结论等）编号
		时按质完成18个乡镇党政主要领导干部经济责任审计，并分别出具审计报告				否	
效果性	社会经济效益（对应于效果性绩效指标）	完成情况信息项	实际完成效果 （尽量采用数值；定性信息要有具体结论分析）	与目标设置中效果性指标对比（占比或完成程度分析）	未完成目标值原因分析		（相关统计资料、权威部门出具证据、纳税等原始凭证、满意度调查材料等）编号
		绩效指标1	16年乡镇（街道）党政主要领导干部经济责任审计成				
		绩效指标2					
		绩效指标3					
		绩效指标4					
		绩效指标5					
		绩效指标6					
	可持续发展	1.机构可持续：	已成立市经济责任审计领导小组办公室	2.机制可持续（如管护、经费投入等）：	财政已从2016年起把该项目纳入市审计局年初预算		（稳定机构、完善管理机制、出台后续扶持政策和环境评估报告等文件或相关资料）编号
		3.政策或制度可持续：	市106个乡镇（街道）党政主要领导进行经济责任审	4.环境可持续(是否对环境造成负面影响)：	否		
公平性	公共属性（公众满意度）	（一般包括服务对象等相关人员、专家及其他公众对政策满意情况，觉得是否公平合理，对服务是否满意，对项目（或该项业务）建设质量、效果是否满意，环境影响是否有负面评价等；具体调查信息项根据资金或项目的特点和评价工作的需要设置）					（满意度调查材料或公共属性分析结论等资料）编号