

2019 年深圳市龙华区审计局部门预算

第一部分 部门概况

一、主要职能

贯彻执行国家有关审计工作方针、政策和法律法规，制定审计业务规范和工作制度，并监督实施；贯彻执行上级有关人才工作的方针政策和部署，负责本系统人才队伍建设。向区政府、市审计局报告或向区有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策规定的建议。

二、机构编制及交通工具情况

龙华区审计局系统包括深圳市龙华区审计局本级及 1 家下属事业单位——龙华区审计中心，系统行政编制总数 12 人，实有在编人数 10 人；事业编制总数 15 人，实有在编人数 11 人；离休 0 人，退休 0 人；具体如下：

区审计局本级编制数 12 人，实有人数 10 人；已实行公务用车改革，实有车辆 2 辆，全部为定编车辆。

区审计中心编制数 15 人，实有人数 11 人。

三、2019 年主要工作目标

深圳市龙华区审计局系统 2019 年主要工作目标包括：

（一）提高政治站位，履行审计监督职责。积极推进审计全覆盖，扎实开展重大政策落实跟踪审计，助力打好“三大攻坚战”；提前谋划 2019 年度区本级预算执行及其他财政收支情况审计，加大政府投资项目审核力度，发挥审计建设性作用，促进全面深化改革，坚持党政同责、同责同审，做好经济责任审计工作，促进全力规范运行。

（二）深化审计内涵，构建“研究型”审计。抓住涉及改革发展、民生稳定、生态环保等重大事项，以促进区域经济持续发展、社会和谐进步为总体目标，科学谋划、深入调查研究，从体制机制找原因，研究影响经济、社会健康运行的体制障碍、政策缺陷和管理漏洞，探讨解决路径，服务宏观政策推进和落实。

（三）推进审计创新，增强审计力量。一是向社会审计借智，与会计师事务所加强沟通联系、合作交流，争取取得阶段性合作成果，为审计向社会审计借智提供龙华样板。二是向科技要力量，提升审计工作信息化建设水平。

（四）深化审计成果运用。一是做好审计结果公开，按程序公开审计结果及其他履职信息，为社会监督提供信息、路径。二是加大审计整改工作，抓好审计成果应用。三是强化审计结果共享，召开监察审计联席会议，通报有关审计结果，推动联合审计整改检查、配合巡察、协助办案工作。四是加强审计结果提炼、总结，及时提炼信息、报告报送区委区政府，同时积极开展“以案释法”，扩大审计结果运用途径，推动各单位自查自纠、防范风险。

（五）加强干部队伍建设。加大人才引进力度，推动“柔性引进”、辅审人员管理规范落实。切实扛起全面从严治党主体责任，坚持把党建工作与审计业务同部署、同落实。全力打造一支“政治硬，业务精”审计队伍。

第二部分 部门预算收支总体情况

2019年深圳市龙华区审计局部门预算收入2,710万元，比2018年增加227万元，增长9.14%，其中：财政预算拨款2,710万元、事业收入0万元；事业单位经营收入0万元、上级补助收入0万元、附属单位上缴收入0万元、用事业基金弥补收支差额0万元、上年结转0万元、其他收入0万元。

2019年深圳市龙华区审计局部门预算支出2,710万元，比2018年增加227万元，增长9.14%。其中：人员支出806万元、公用支出222万元、对个人和家庭的补助支出0万元、项目支出1,682万元。

预算收支增加主要原因说明：人员增加及工作内容增加。

第三部分 部门预算支出具体情况

一、深圳市龙华区审计局本级

深圳市龙华区审计局本级预算2,710万元，包括人员支出806万元、公用支出222万

元、对个人和家庭的补助支出 0 万元、项目支出 1,682 万元。

(一) 人员支出 806 万元，主要是在职人员工资福利支出。

(二) 公用支出 222 万元，主要包括公用综合定额经费、水电费、物业管理费、车辆运行维护费和工会经费等公用经费（仅为按照定额计算部分）。

(三) 对个人和家庭补助支出 0 万元，主要是离退休人员经费。

(四) 项目支出 1,682 万元，具体包括：

一般管理事务 475 万元，主要用于局日常行政管理事务、办公区域维护、临聘人员费用、宣传资料购置及印刷、办公家具及设备购置等工作费用

综合审计事务 145 万元，主要用于审计培训、审计信息化建设、审计综合事务、审计审理业务质量提升工作费用。

审计业务工作 390 万元，主要用于经济责任审计、财政财务收支审计及审计调查工作经费及聘用协审人员工作费用。

政府投资项目审计业务 400 万元，主要用于政府投资项目审计工作经费及投资审计调研工作费用。

预留机动经费 40 万元，主要用于按照 2018 年整体项目支出比例进行提取留存，用于各项目支出的补充开支经费。

计划生育考核 14 万元，主要用于对单位及在职人员进行计划生育考核。

政府绩效考核专项经费 218 万元，主要用于对在职人员进行绩效考评。

第四部分 政府采购预算情况

深圳市龙华区审计局政府采购项目纳入 2019 年部门预算共计 0 万元，其中包括 2019 年当年政府采购项目指标 0 万元和 2019 年待支付以前年度政府采购项目指标 0 万元。（待支付以前年度政府采购项目主要用于 2018 年及以前年度已实施招标待支付尾款的政府采购项目）

第五部分 “三公” 经费财政拨款预算情况

一、“三公” 经费的单位范围

深圳市龙华区审计局因公出国（境）费用、公务接待费、公务用车购置和运行维护费开支单位包括局本级和 1 个下属事业单位。

二、“三公” 经费财政拨款预算情况说明

2019 年“三公” 经费财政拨款预算 13 万元，与 2018 年持平。

1. **因公出国（境）费用。**2019年预算数0万元。为进一步规范因公出国（境）经费管理，我市因公出国（境）经费完全按零基预算的原则根据市因公出国计划预审会议审定计划动态调配使用，因此各单位2019年因公出国（境）经费预算数为零，在实际执行中根据计划据实调配。

2. **公务接待费。**2019年预算数5万元，与2018年持平。

3. **公务用车购置和运行维护费。**2019年预算数8万元，其中：公务用车购置费2019年预算数0万元，与2018年持平；公务用车运行维护费2019年预算数8万元，与2018年持平。公务用车有2辆，经费主要用于公务用车的保险、油费、清洁维修及保养等。

第六部分 部门预算绩效管理情况

一、实施部门预算绩效管理的单位范围

深圳市龙华区审计局实施部门预算绩效管理的单位范围包括：深圳市龙华区审计局本级及一家下属事业单位。

二、实施部门预算绩效管理的项目情况及工作要求

2019年深圳市龙华区审计局共5个预算项目纳入部门预算绩效管理和编制预算绩效目标（具体见附表）选取一个项目作为重点绩效目标项目。相关项目在执行时需在年中（7月底前）编报绩效监控情况，并在年度预算执行完毕或项目完成后，需于次年3月底前开展预算绩效自评或绩效评价，形成绩效报告报送财政部门备案。财政部门结合实际情况，选取部分项目或单位实施重点绩效评价。

第七部分 名词解释

一、一般公共预算拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的存款利息收入等。

三、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

四、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

五、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

六、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（包括基本工资、津贴补贴等）和公用支出（包括办公费、邮电费、差旅费及印刷费等）。

七、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。

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、“三公”经费：财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费及培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、保险费、过路过桥费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十、机关运行经费：为保障行政单位（包括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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第八部分 其他需要说明情况

一、机关运行经费

2019年深圳市龙华区审计局机关运行经费财政拨款预算222万元，比2018年预算增加184万元，增长428%。主要原因一是新增办公场所租赁和物业维护费，二是人员增加。

二、国有资产占用情况

截至2019年1月31日，本部门所属预算单位共有车辆2辆，其中：一般公务用车、一般执法执勤用车2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），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

2019年部门预算安排购置一般公务用车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0辆。安排购置价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

三、其他

本单位无政府性基金预算支出、国有资本经营预算支出和上级专项转移支付支出预算。

表 1

部门收支预算总表

单位名称：深圳市龙华区审计局		单位：万元	
收入		支出	
项目	2019 预算数	项目	2019 预算数
一、财政预算拨款	2,710	一般公共服务支出	2,492
一般公共预算拨款	2,710	审计事务	2,492
一般性经费拨款	2,710	行政运行	824
财政专项资金拨款		一般行政管理事务	733
政府投资项目拨款		审计业务	790
政府性基金预算拨款		审计管理	145
国有资本经营预算拨款		社会保障和就业支出	118
财政专户拨款		行政事业单位离退休	118
二、事业收入		机关事业单位基本养老保险缴费支出	84
三、事业单位经营收入		机关事业单位职业年金缴费支出	34
四、其他收入		卫生健康支出	14
		计划生育事务	14
		其他计划生育事务支出	14

单位名称：深圳市龙华区审计局		单位：万元	
收入		支出	
项目	2019 预算数	项目	2019 预算数
		住房保障支出	86
		住房改革支出	86
		住房公积金	42
		购房补贴	45
本年收入合计	2,710	本年支出合计	2,710
上级补助收入		对附属单位补助支出	
附属单位上缴收入		上缴上级支出	
用事业基金弥补收支差额		结转下年	
上年结余、结转			
收入总计	2,710	支出总计	2,710

表2

部门收入预算总表

单位名称：深圳市龙华区审计局													单位：万元				
预算单位	收入 总计	本年收入											上级 补助 收入	附属 单位 上缴 收入	用事 业基 金弥 补收 支差 额	上年 结 余、 结转	
		财政预算拨款									事业 收入	事业 单位 经营 收入					其他 收入
		小计	一般公共预算拨款					政府 性基 金预 算拨 款	国 有 资 本 经 营 预 算 拨 款	财 政 专 户 拨 款							
			小计	一般 性经 费拨 款	财 政 专 项 资 金 拨 款	政 府 投 资 项 目 拨 款											
深圳市龙华区审计局	2,710	2,710	2,710	2,710													

表 3

部门支出预算总表

单位名称： 深圳市龙华区审计局				单位： 万元	
预算单位	支出总计	基本支出	项目支出	其中	
				2019 政府采购项目	待支付以前年度 政府采购项目
深圳市龙华区审计局	2,710	1,028	1,682		

表 4

基本支出预算表

单位名称：深圳市龙华区审计局													单位：万元			
支出项目类别	总计	财政预算拨款								事业收入	事业单位经营收入	其他收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额	上年结余、结转
		小计	一般公共预算拨款			政府性基金预算拨款	国有资本经营预算拨款	财政专户拨款								
			小计	一般性经费拨款	财政专项资金拨款				政府投资项目拨款							
深圳市龙华区审计局	1,028	1,028	1,028	1,028												
工资福利支出	806	806	806	806												
基本工资	429	429	429	429												
津贴补贴	188	188	188	188												
机关事业单位基本养老保险缴费	84	84	84	84												
职业年金缴费	34	34	34	34												
其他社会保障缴费	15	15	15	15												
住房公积金	42	42	42	42												
其他工资福利支出	14	14	14	14												
商品和服务支出	222	222	222	222												

单位名称：深圳市龙华区审计局											单位：万元					
支出项目类别	总计	财政预算拨款								事业收入	事业单位经营收入	其他收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额	上年结余、结转
		小计	一般公共预算拨款				政府性基金预算拨款	国有资本经营预算拨款	财政专户拨款							
			小计	一般性经费拨款	财政专项资金拨款	政府投资项目拨款										
办公费	34	34	34	34												
水费	2	2	2	2												
电费	5	5	5	5												
物业管理费	13	13	13	13												
租赁费	139	139	139	139												
培训费	3	3	3	3												
工会经费	5	5	5	5												
福利费	4	4	4	4												
公务用车运行维护费	8	8	8	8												
其他交通费用	8	8	8	8												

表 5

项目支出预算表

单位名称：深圳市龙华区审计局													单位：万元			
支出项目类别	总计	财政预算拨款								事业收入	事业单位经营收入	其他收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额	上年结余、结转
		小计	一般公共预算拨款			政府性基金预算拨款	国有资本经营预算拨款	财政专户拨款								
			小计	一般性经费拨款	财政专项资金拨款				政府投资项目拨款							
深圳市龙华区审计局	1,682	1,682	1,682	1,682												
履职类项目一般性项目	1,592	1,592	1,592	1,592												
审计业务工作	390	390	390	390												
一般管理事务	425	425	425	425												
政府投资项目审计业务	400	400	400	400												
计划生育考核	14	14	14	14												
综合审计事务	145	145	145	145												
政府绩效考核专项经费	218	218	218	218												
一次性项目支出	50	50	50	50												
一般管理事务	50	50	50	50												

单位名称： 深圳市龙华区审计局													单位： 万元			
支出项目类别	总计	财政预算拨款								事业收入	事业单位经营收入	其他收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额	上年结余、结转
		小计	一般公共预算拨款			政府性基金预算拨款	国有资本经营预算拨款	财政专户拨款								
			小计	一般性经费拨款	财政专项资金拨款				政府投资项目拨款							
预留机动经费	40	40	40	40												
预留机动经费	40	40	40	40												

表6

财政拨款收支总体情况表

单位名称：深圳市龙华区审计局		单位：万元	
收入		支出	
项目	2019年预算数	项目	2019年预算数
一、一般公共预算拨款	2,710	一般公共服务支出	2,492
一般性经费拨款	2,710	审计事务	2,492
财政专项资金拨款		行政运行	824
政府投资项目拨款		一般行政管理事务	733
二、政府性基金预算拨款		审计业务	790
三、国有资本经营预算拨款		审计管理	145
四、教育收费资金		社会保障和就业支出	118
		行政事业单位离退休	118
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	84
		机关事业单位职业年金缴费支出	34
		卫生健康支出	14
		计划生育事务	14
		其他计划生育事务支出	14

单位名称：深圳市龙华区审计局		单位：万元	
收入		支出	
项目	2019年预算数	项目	2019年预算数
		住房保障支出	86
		住房改革支出	86
		住房公积金	42
		购房补贴	45
本年收入合计	2,710	本年支出合计	2,710
上级补助收入		对附属单位补助支出	
附属单位上缴收入		上缴上级支出	
用事业基金弥补收支差额		结转下年	
上年结余、结转			
收入总计	2,710	支出总计	2,710

表7

一般公共预算支出情况表

单位名称：深圳市龙华区审计局				单位：万元	
预算单位	科目编码	科目名称	支出总计	基本支出	项目支出
深圳市龙华区审计局			2,710	1,028	1,682
	201	一般公共服务支出	2,492	824	1,668
	20108	审计事务	2,492	824	1,668
	2010801	行政运行	824	824	
	2010802	一般行政管理事务	733		733
	2010804	审计业务	790		790
	2010805	审计管理	145		145
	208	社会保障和就业支出	118	118	
	20805	行政事业单位离退休	118	118	
	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	84	84	
	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34	34	
	210	卫生健康支出	14		14
	21007	计划生育事务	14		14

单位名称：深圳市龙华区审计局				单位：万元	
预算单位	科目编码	科目名称	支出总计	基本支出	项目支出
	2100799	其他计划生育事务支出	14		14
	221	住房保障支出	86	86	
	22102	住房改革支出	86	86	
	2210201	住房公积金	42	42	
	2210203	购房补贴	45	45	

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称：深圳市龙华区审计局				单位：万元	
预算单位	科目编码	科目名称	支出总计	基本支出	项目支出
			0	0	0

表9

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：深圳市龙华区审计局				单位：万元	
预算单位	科目编码	科目名称	支出总计	基本支出	项目支出
			0	0	0

表 10

上级专项转移支付支出资金情况表

单位名称：深圳市龙华区审计局			单位：万元	
预算单位	科目编码	科目名称	项目名称	项目金额
				0

表 11

2019 年政府采购项目支出预算表

单位名称：深圳市龙华区审计局			单位：万元
单位	项目名称	采购品目	金额
			0
本表只反映 2019 年当年政府采购项目，不包括“待支付以前年度政府采购项目”。			

表 12

“三公”经费财政拨款预算情况表

单位名称：深圳市龙华区审计局					单位：万元		
预算单位	年度	“三公”经费 财政拨款预算 总额	因公出国(境) 费	公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
					小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费
深圳市龙华区审计局	2018	13		5	8		8
深圳市龙华区审计局	2019	13		5	8		8

注：为进一步规范因公出国(境)经费管理，我市因公出国(境)经费完全按零基预算的原则根据市因公出国计划预审会议审定计划动态调配使用，因此各单位年因公出国(境)经费预算数为零，在实际执行中根据计划据实调配。

表 13

部门预算绩效管理项目情况表

单位名称：深圳市龙华区审计局					单位：万元
实施单位	项目名称	预算金额			预算执行时间
		合计	一般公共预算 拨款	其他资金	
深圳市龙华区审计局		935	935		
	审计协审费	400	400		2019.01.01-2019.12.31
	审计培训	45	45		2019.01.01-2019.12.31
	审计宣传调研	35	35		2019.01.01-2019.12.31
	纪检及审计综合事务	65	65		2019.01.01-2019.12.31
	财政财务审计项目调查费	390	390		2019.01.01-2019.12.31

表 14

重点项目支出绩效目标表

(2019 年度)

项目名称	审计协审费	支出领域	其他		
项目主管部门	深圳市龙华区审计局	项目类别	部门预算一般性项目		
项目实施单位	深圳市龙华区审计局	项目联系人		联系电话	
项目资金	400	其中：财政拨款	400	其他资金	0
项目概况	聘用社会中介机构开展政府投资审计工作，补充审计力量，提升政府投资审计专业化水平，推进政府投资审计质量，确保协审工作成为政府审计工作的有益补充，更好地服务于党委政府的中心工作。				
项目立项情况	项目设立的依据	《深圳经济特区政府投资项目审计监督条例》、《深圳经济特区政府投资项目管理条例》、年度计划			
	项目申报的必要性	随着政府投资规模的不断扩大及审计监督全覆盖的逐步推进，审计任务日趋繁重，审计力量严重不足，容易导致审计出现盲区和空白点，需聘用具备相应资格的社会中介机构协助审计，以满足政府投资审计工作的需要，提高审计质量与效率。			
	项目申报的可行性	社会中介机构协助完成政府投资项目审计及各项专项审计或调查工作，弥补审计力量的不足，确保项目顺利开展。			
项目中长期目标	该项目主要是提升政府投资审计专业化水平，聘用社会中介机构协助开展政府投资项目审计工作，从而补充审计力量，推进政府投资审计质量，确保社会中介机构协审工作成为政府审计工作的有益补充。				
项目年度目标	根据年度计划聘用社会中介机构并开展政府投资审计工作，对有关部门、单位进行审计监督，建立长效管理机制，提升审计成果。				
管理措施 (制度措施)	《深圳市政府投资项目结（决）算审核中介机构管理暂行办法》、《深圳市审计局聘请外部人员参与审计工作管理办法》				

一级指标	二级指标	指标内容	指标值
年度绩效指标	投入指标	测算明细	
		项目周期	一年
		资金支出进度	项目资金支出计划
	产出指标	数量指标	
		质量指标	提升审计能力，提高审计质量，防范审计风险，助推政府投资项目社会效益、环境效益、投资效益的稳步提升。
		工作时效	按照 2019 年年度审计计划及我局工作安排，开展好政府投资项目审计工作。
	效益指标	经济效益指标	
		社会效益指标	科学组织 2019 年政府投资审计工作，规范审计流程，依法独立开展审计工作，严格规范协审行为，对参与的协审人员进行严格培训，确保协审工作成为政府审计工作的有益补充，更好地服务于党委政府的中心工作。
		生态效益指标	
		可持续影响	
		服务对象满意度指标	

