

深圳市龙华区审计局 2018 年度部门决算

目录

一、龙华区审计局概况

（一）部门职责

（二）机构设置

二、龙华区审计局 2018 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）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总表

三、龙华区审计局 2018 年度部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

（二）收入决算情况说明

（三）支出决算情况说明

(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明

(五) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明

(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

(七) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

(九) 其他重要事项情况说明

四、名词解释

一、龙华区审计局概况

（一）部门职责

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。

主管全区审计工作。负责对区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，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对有关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。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。

起草有关制度和办法，制定审计指南并监督执行。制定并组织实施全区审计工作发展规划、专业领域审计工作计划。拟订区本级审计项目计划。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。

向区政府和上级审计机关提出年度区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、区政府和上级审计机关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和各街道通报审计情况和审计结果。

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，包括有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；街道预算执行情况、决算草案和其他财政收支，区财政转移支付资金；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；区属国有企业和金融机构、区政府规定的区属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益；有关社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

承办区委、区政府和上级部门交办的其他事项。

（二）机构设置

龙华区审计局 2016 年 12 月 30 日成立，内设 5 个科室，办公室、审理室、行政事业审计科、经济责任审计科、固定资产投资审计科（重大项目稽察科），下设事业单位审计中心。

二、龙华区审计局 2018 年度部门决算表

(一) 收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	2,250.17	一、一般公共服务支出	30	2,020.24
其中：政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	33	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	34	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	35	0.00
六、其他收入	7	0.00	七、文化体育与传媒支出	36	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	87.50
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	11.31
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	131.12
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00
本年收入合计	22	2,250.17	本年支出合计	51	2,250.17
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	52	0.00
年初结转和结余	24	0.00	其中：提取职工福利基金	53	0.00
其中：项目支出结转	25	0.00	转入事业基金	54	0.00

转和结余					
	26		年末结转和结余	55	0.00
	27		其中：项目支出结转和结余	56	0.00
	28			57	
总计	29	2,250.17	总计	58	2,250.17

（二）收入决算表

收入决算总表

公开 02 表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：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		2,250.17	2,250.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,020.24	2,020.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	137.71	137.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	137.71	137.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,882.53	1,882.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	399.08	399.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	417.50	417.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	225.11	225.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010805	审计管理	104.89	104.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	8.39	8.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	727.55	727.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	87.50	87.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	87.50	87.50	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	62.38	62.38	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	25.12	25.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	11.31	11.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	11.31	11.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	11.31	11.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	131.12	131.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	131.12	131.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	62.39	62.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	68.73	68.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(三) 支出决算表

支出决算总表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：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		2,250.17	755.41	1,494.76	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,020.24	536.79	1,483.45	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	137.71	137.71	0	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	137.71	137.71	0	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,882.53	399.08	1,483.45	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	399.08	399.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	417.50	0.00	417.50	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	225.11	0.00	225.11	0.00	0.00	0.00
2010805	审计管理	104.89	0.00	104.89	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	8.39	0.00	8.39	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	727.55	0.00	727.55	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	87.50	87.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	87.50	87.50	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	62.38	62.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.12	25.12	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	11.31	0.00	11.31	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	11.31	0.00	11.31	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	11.31	0.00	11.31	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	131.12	131.12	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	131.12	131.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	62.39	62.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	68.73	68.73	0.00	0.00	0.00	0.00

（四）财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：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	2,250.17	一、一般公共服务支出	28	2,020.24	2,020.24	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	87.50	87.50	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	11.31	11.31	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	131.12	131.12	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	2,250.17	本年支出合计	49	2,250.17	2,250.17	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	0.00	年末财政拨款结转和结余	50	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	24	0.00		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	2,250.17	总计	54	2,250.17	2,250.17	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

（五）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支出决算表

公开 05 表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：万元

项目			本年支出		
科目编码			科目名称	合计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏次	1	2
			合计	3	
				2,250.17	755.41
					1,494.76
201			一般公共预算支出	2,020.24	536.79
20106			财政事务	137.71	137.71
2010601			行政运行	137.71	137.71
20108			审计事务	1,882.53	399.08
2010801			行政运行	399.08	399.08
2010802			一般行政管理事务	417.50	0.00
2010804			审计业务	225.11	0.00
2010805			审计管理	104.89	0.00
2010806			信息化建设	8.39	0.00
2010850			事业运行	727.55	0.00
208			社会保障和就业支出	87.50	87.50
20805			行政事业单位离退休	87.50	87.50
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.38	62.38
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	25.12	25.12
210			医疗卫生与计划生育支出	11.31	0.00
21007			计划生育事务	11.31	0.00
2100799			其他计划生育事务支出	11.31	0.00
221			住房保障支出	131.12	131.12
22102			住房改革支出	131.12	131.12
2210201			住房公积金	62.39	62.39
2210203			购房补贴	68.73	68.73

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：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	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	733.46	302	商品和服务支出	21.93	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	304.31	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	242.69	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	7.51	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	62.38	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	25.12	30207	邮电费	3.61	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.40	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00

30113	住房公积金	62.39	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	25.67	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.02	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.62	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.89	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.02	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.79	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	5.90			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	2.11			
人员经费合计		733.48	公用经费合计					21.93

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。

(七) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：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
5.79	0.00	5.79	0.00	5.79	0.00	5.79	0.00	5.79	0.00	5.79	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。

(八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算总表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算总表

公开 08 表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：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							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

三、龙华区审计局 2018 年度部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2018 年龙华区审计局收入决算共 2,250.17 万元。其中：财政拨款收入 2,250.17 万元，支出决算 2,250.17 万元，其中：基本支出 755.41 万元，占本年度财政拨款支出的 33.57%；项目支出 1494.76 万元，占本年度财政拨款支出的 66.43%；主要支出项目有一般公共服务支出 2020.24 万元；社会保障和就业支出 87.5 万元；住房保障支出 131.12 万元。

（二）收入决算情况说明

2018 年收入决算 2,250.17 万元，其中：财政拨款收入 2,250.17 万元，占 100%。

（三）支出决算情况说明

2018 年支出决算 2,250.17 万元，其中：基本支出 755.41 万元，占本年度财政拨款支出的 33.57%；项目支出 1494.76 万元，占本年度财政拨款支出的 66.43%。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年财政拨款收入 2,250.17 万元，其中：一般公共预算财政拨款 2,250.17 万元，占比 100%。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2018 年一般公共预算财政拨款支出 2,250.17 万元，其中：一般公共服务支出 2020.24 万元，占 89.78%；社会保障和就业支出 87.5 万元，占 3.9%；住房保障支出 131.12 万元，占 5.83%。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年财政拨款基本支出 755.41 万元，其中：人员经费支出 733.48 万元，公用经费支出 21.93 万元。

（七）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2018 年龙华区审计局“三公”经费支出总额为 5.79 万元，其中因公出国“境”费支出为零；公务用车购置及运行维护费支出 5.79 万元；公务接待费支出 0 万元，具体情况如下：

1、因公出国“境”费年初预算为零，实际支出数为零，全年未安排出国“境”活动。与上年相同。

2、公务用车购置及运行维护费支出 5.79 万元。其中公务用车购置费年初预算为零，实际支出为零，公务用车运行维护费年初预算为 8 万元，实际支出为 5.79 万元，2018 年我局公务用车 2 台，车均运行维护费 2.90 万元。未安排公务用车购置。公务用车运行维护费为本年新增，原因为新增 2 台公务用车。

3、公务接待费支出 0 万元。公务接待费年初预算为 0 万元，实际支出 0 万元，用于国内公务接待 0 批次，未安排公务接待。与上年相同。

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2018 年度政府性基金预算财政拨款收入支出为 0 元。

（九）其他重要事项情况说明

1. 机关运行经费支出情况说明。本部门 2018 年度机关运行经费支出 21.93 万元，2017 年度机关运行经费支出

8.16 万元，同比增长 168.75%，主要原因是 2018 年有个别在编人员调入我单位。

2. 政府采购支出情况说明。本部门 2018 年度政府采购支出总额 0 万元，2017 年度政府采购支出为 28.36 万元，均为政府采购货物支出，政府采购支出中授予中小企业合同和授予小微企业合同为零。

3. 国有资产占用情况说明。截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，均为公务用车；单价 50 万元以上通用设备 0 台，单价 100 万元以上专用设备 0 辆。

4. 2018 年度预算绩效情况说明。

（1）组织机构和管理制度情况。2018 年我局建立专门负责预算绩效管理工作的人员，并根据预算绩效管理的要求进行。

（2）绩效自评情况。根据财政预算管理要求，我局组织对政府投资项目协审费全面开展绩效自评，涉及一般公共预算当年财政拨款 700 万元。从评价情况来看，上述项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时设定的各项工作。

四、名词解释

1、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

2、其他收入：指预算单位在“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”之外取得的收入。主要是按规定使用的上级财政补助经费和历年政府采购结转经费。

3、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

4、医疗卫生与计划生育支出：反映政府医疗卫生方面的支出。具体包括医疗卫生管理事务支出、公立医院、基层医疗卫生机构支出、公共卫生、医疗保障、中医药、食品和药品监督管理事务等。

5、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、水电费、邮电费、交通费、差旅费等）。

6、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。

7、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。

8、机关运行经费：指为保障行政单位和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，具体包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、邮电费、差律费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、福利费、公务用车运行维护费等。

9、“三公”经费：指因公出国（境）费、公务用车购置费及运行费和公务接待费。其中因公出国（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；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。

附件：

1. 2018 年度部门整体支出绩效评价报告
2. 2018 年度项目绩效目标自评表
3. 2018 年度重点项目支出绩效评价报告

