

中共深圳市龙华区审计局 2021 年部门预算

目 录

- 第一部分 部门概况
- 第二部分 部门预算收支总体情况
- 第三部分 部门预算支出具体情况
- 第四部分 政府采购预算情况
- 第五部分 一般公共预算“三公”经费预算情况
- 第六部分 部门预算绩效管理情况
- 第七部分 其他需要说明情况
- 第八部分 名词解释
- 第九部分 2021 年部门预算相关附表
 - 1. 收支预算总表
 - 2. 收入预算表
 - 3. 支出预算表
 - 4. 基本支出预算表
 - 5. 项目支出预算表
 - 6. 财政拨款收支总体情况表
 - 7. 一般公共预算支出情况表
 - 8. 政府性基金预算支出情况表
 - 9. 国有资本经营预算支出情况表
 - 10. 上级专项转移支付支出预算表
 - 11. 政府采购项目支出预算表
 - 12. “三公”经费财政拨款预算情况表
 - 13. 部门预算绩效管理项目情况表
 - 14. 部门整体支出绩效目标表
 - 15. 项目支出绩效目标表

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。

二、机构编制及交通工具情况

深圳市龙华区审计局系统包括深圳市龙华区审计局本级共 1 家基层单位。系统行政编总数 17 人，实有在编人数 12 人；事业编制总数 11 人，实有在编人数 7 人；离休 0 人，退休 0 人；从基本支出工资福利列支的雇员（含老工勤）1 人；临聘人员 18 人。已实行公务用车改革，实有车辆 4 辆。

三、2021 年主要工作目标

深圳市龙华区审计局系统 2021 年主要工作目标包括：1. 围绕中心工作开展审计监督；2. 继续推进审计项目计划与实施方式“两统筹”；3. 推进科技强审提升审计监督效能；4. 充分发挥增强审计成果运用成效的机制作用。

第二部分 部门预算收支总体情况

2021 年深圳市龙华区审计局部门预算收入 2,041 万元，比 2020 年减少 481 万元，减少 19%，政府预算拨款 2,041 万元。

2021 年深圳市龙华区审计局部门预算支出 2,041 万元，比 2020 年减少 481 万元，减少 19%。其中：人员支出 742 万元、公用支出 59 万元、项目支出 1,240 万元。

预算收支增（减）主要原因说明：根据科室职责，优化各项目支出。

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 2,041 万元，包括人员支出 742 万元、公用支出 59 万元、对个人和家庭的补助支出 0 万元、项目支出 1,240 万元。

（一）人员支出 742 万万元，主要是在职人员工资福利支出。

（二）公用支出 59 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。

（三）项目支出 1,240 万元，具体包括：

1. 预留机动 33 万元，主要用于单位机动经费；

2. 计划生育考核 22 万元，主要用于单位计生考核奖；
3. 审计业务工作 173 万元，主要用于审计协审费用，聘请专业机构人员协助开展工作；
4. 一般管理事务 442 万元，主要用于单位聘用编外人员支出、办公设备及局机关日常运作；
5. 综合审计事务 165 万元，主要用于法律顾问费用，计算机辅助审计费用，审计综合业务工作经费等支出，综合培训、党建培训、业务培训等支出，新闻版块、内刊、信息奖励、普法宣传、业务及法律书籍调研费用等支出；
6. 政府投资项目审计业务 200 万元，主要用于聘用社会中介机构协助开展政府投资审计工作，与相关单位开展审计课题研究工作，与相关技术部门开展大数据审计研究工作的支出；
7. 政府绩效考核专项 205 万元，主要用于在编人员政府绩效考核专项经费。

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 2021 年部门预算共计 19 万元，其中货物采购 19 万元、工程采购 0 万元、服务采购 0 万元。

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深圳市龙华区审计局本级和1个下属事业单位。

二、“三公”经费预算情况说明

2021年“三公”经费预算16万元，比2020年预算减少25万元。

1. 因公出国（境）费用。2021年预算数0万元。为进一步规范因公出国（境）经费管理，我区因公出国（境）经费完全按零基预算的原则根据区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2021年因公出国（境）经费预算数为0万元，在实际执行中根据计划据实调配。

2. 公务接待费。2021年预算数2万元，比2020年减少3万元，主要用于相关公务接待支出。主要原因是贯彻落实中央八项规定精神，严格遵行厉行节约原则。

3. 公务用车购置和运行维护费。2021年预算数14万元，其中：公务用车购置费2021年预算数0万元，比2020年预算数减少20万元，主要原因是原计划购置1辆公务用车，后因市编制重核相关工作暂未完成，因此2020年未能购置车辆；2021年公务用车购置经费纳入区公务用车主管部门安排。公务用车运行维护费2021年预算数14万元，比2020年预算数减少2万元，主要原因是按有关要求缩减车辆经费开支。公车现保有量4辆，主要用于车辆维修保养、清

洗、过路过桥、燃油及停车费等日常公务用车开支。

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共 1 家基层单位，均要编制整体支出绩效目标，按要求开展部门整体绩效自评，形成绩效报告报送财政部门备案。区财政部门将根据需要对部分基层单位或整个系统的部门整体支出实施重点绩效评价。

二、实施部门预算绩效管理的项目情况及工作要求

2021 年深圳市龙华区审计局系统所有项目支出预算纳入部门预算绩效管理，涉及预算资金 1,240 万元，设置并编报 13 个项目绩效目标。相关项目在执行时需在年中（8 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，按要求开展绩效自评，并在单位自评的基础上选择重点项目开展部门评价，形成绩效报告（表）报送区财政部门备案。区财政部门将选取部分政策或项目实施重点绩效评价。

第七部分 其他需要说明情况

一、机关运行经费

2021 年深圳市龙华区审计局机关运行经费财政拨款预算 59 万元，比 2020 年预算减少 4 万元，减少 7%。主要是根据有关文件压减一般性公用支出。

二、国有资产占有使用情况

2020 年，本部门所属预算单位共有车辆 4 辆，其中：一般公务用车 4 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。单位价值 50 万以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万以上专用设备 0 台（套）。

2021 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、上级专项转移支付支出预算和无国有资产占有使用预算支出。

第八部分 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、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

三、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

四、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。

五、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支出，包括人员经费（基本工资、津贴补贴等）和公用经费（包括办公费、邮电费、差旅费及印刷费等）。

六、项目支出：指在基本支出之外为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

七、“用事业基金弥补收支差额”项目，归口至上年结余、结转中填报。

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：一般公共预算安排的因公出国（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。

表 1

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	2021 年预算数	项 目	2021 年预算数
一、政府预算拨款	2,041	一般公共服务支出	1,794
1.一般公共预算拨款	2,041	审计事务	1,794
2.政府性基金预算拨款		行政运行	576
3.国有资本经营预算拨款		一般行政管理事务	680
二、财政专户管理资金		审计业务	373
三、单位资金		审计管理	165
1.事业收入		社会保障和就业支出	75
2.事业单位经营收入		行政事业单位养老支出	75
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	50
		机关事业单位职业年金缴费支出	25
		卫生健康支出	41
		计划生育事务	22
		其他计划生育事务支出	22

表 1

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	2021 年预算数	项 目	2021 年预算数
		行政事业单位医疗	19
		行政单位医疗	19
		住房保障支出	131
		住房改革支出	131
		住房公积金	75
		购房补贴	56
3.上级补助收入		上缴上级支出	
4.附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
5.其他收入			
本年收入合计	2,041	本年支出合计	2,041
上年结余、结转		结转下年	
收入总计	2,041	支出总计	2,041

表 2

收入预算表

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												上年结余、结转	
		政府预算拨款						财政专户管理资金	单位资金						
		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	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入		其他收入
			基本支出拨款	履职类项目拨款	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	2,041	2,041	801	1,240											

表 3

支出预算表

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	2021 年政府采购项目		
				小计	其中：面向中 小企业政府采 购项目	其中：面向小型、微 型企业政府采购项目
深圳市龙华区审计局	2,041	801	1,240	19	19	

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	政府预算拨款				财政专户 管理资金	单位资金					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		事业收入	事业单位 经营收入	上级补助 收入	附属单位 上缴收入	其他收入	
深圳市龙华区审计局	801	801	801									
工资福利支出	742	742	742									
基本工资	343	343	343									
津贴补贴	184	184	184									
奖金	7	7	7									
机关事业单位基本养老 保险缴费	50	50	50									
职业年金缴费	25	25	25									

职工基本医疗保险缴费	19	19	19									
其他社会保障缴费												
住房公积金	75	75	75									
其他工资福利支出	40	40	40									
商品和服务支出	59	59	59									
办公费	6	6	6									
培训费	3	3	3									
工会经费	5	5	5									
福利费	3	3	3									
公务用车运行维护费	14	14	14									
其他交通费用	9	9	9									
其他商品和服务支出	20	20	20									

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	政府预算拨款						财政专户管理资金	单位资金					上年结余、结转
		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		事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	
		小计	履职类项目拨款	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	1,240	1,240	1,240											
履职类项目一般性项目	1,207	1,207	1,207											
计划生育考核	22	22	22											
审计业务工作	173	173	173											
一般管理事务	442	442	442											
综合审计事务	165	165	165											
政府投资项目审计业务	200	200	200											

政府绩效考核专项	205	205	205											
预留机动	33	33	33											
预留机动	33	33	33											

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	2021 年预算数	项 目	2021 年预算数
政府预算拨款	2,041	一般公共服务支出	1,794
一般公共预算拨款	2,041	审计事务	1,794
政府性基金预算拨款		行政运行	576
国有资本经营预算拨款		一般行政管理事务	680
		审计业务	373
		审计管理	165
		社会保障和就业支出	75
		行政事业单位养老支出	75
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	50
		机关事业单位职业年金缴费支出	25
		卫生健康支出	41
		计划生育事务	22
		其他计划生育事务支出	22

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	2021 年预算数	项 目	2021 年预算数
		行政事业单位医疗	19
		行政单位医疗	19
		住房保障支出	131
		住房改革支出	131
		住房公积金	75
		购房补贴	56
本年收入合计	2,041	本年支出合计	2,041
上年结余、结转		结转下年	
收入总计	2,041	支出总计	2,041

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			2,041	801	1,240
	201	一般公共服务支出	1,794	576	1,218
	20108	审计事务		576	1,218
	2010801	行政运行		576	
	2010802	一般行政管理事务			680
	2010804	审计业务			373
	2010805	审计管理			165
	208	社会保障和就业支出	75	75	
	20805	行政事业单位养老支出		75	
	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		50	
	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		25	
	210	卫生健康支出	41	19	22

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
	21007	计划生育事务			22
	2100799	其他计划生育事务支出			22
	21011	行政事业单位医疗		19	
	2101101	行政单位医疗		19	
	221	住房保障支出	131	131	
	22102	住房改革支出		131	
	2210201	住房公积金		75	
	2210203	购房补贴		56	

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预算表

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

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	编号	采购品目	金额
深圳市龙华区审计局			19
	A	货物	19
	A02	通用设备	19

本表只反映 2021 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	总计	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	2020	41		5	36	20	16
深圳市龙华区审计局	2021	16		2	14		14
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 2021 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:

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		1,240	1,240		
	专项资金绩效调查及政策跟踪落实研究费	53	53		2021.01.01-2021.12.31
	党建及机关队伍建设	40	40		2021.01.01-2021.12.31
	办公设备、家具购置	19	19		2021.01.01-2021.12.31
	审计协审费	200	200		2021.01.01-2021.12.31
	审计宣传培训事务	49	49		2021.01.01-2021.12.31
	政府绩效考核专项	205	205		2021.01.01-2021.12.31
	日常管理事务	130	130		2021.01.01-2021.12.31
	机构运行辅助管理	253	253		2021.01.01-2021.12.31
	经济责任审计业务调查费	60	60		2021.01.01-2021.12.31
	综合审计事务	116	116		2021.01.01-2021.12.31
	计划生育考核	22	22		2021.01.01-2021.12.31

表 13

部门预算绩效管理项目情况表

单位名称：

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	
	财政财务审计项目调查费	60	60		2021.01.01-2021.12.31
	预留机动	33	33		2021.01.01-2021.12.31

表 14

部门整体支出绩效目标表

2021 年度

部门（单位）名称		深圳市龙华区审计局		主管部门	深圳市龙华区审计局	
年度总体目标		1. 围绕中心工作开展审计监督；2. 继续推进审计项目计划与实施方式“两统筹”；3. 推进科技强审提升审计监督效能；4. 充分发挥增强审计成果运用成效的机制作用。				
年度主要任务	任务名称	主要内容	预算金额（万元）			
			总额	财政拨款	其他资金	
年度主要任务	机构运行辅助管理	编外人员费用预计 18 人+5 个紧缺 聘员	253	253	0	
	政府绩效考核专项	发放在编人员绩效奖	205	205	0	
	专项资金绩效调查 及政策跟踪落实研究 费	聘请专业机构人员协助开展工作， 出具绩效评价报告。分四个 季度组织实施重大政策落实情况 跟踪审计研究，聘请专业机构对 研究成果进行总结、提炼，每季 度出具专题情况报告；选取价值 点，开展审计微调研工作，出具 调研报告。	53	53	0	

审计宣传培训事务	调研宣传及培训	49	49	0
党建及机关队伍建设	工经妇党建活动	40	40	0
预留机动	单位机动经费	33	33	0
计划生育考核	发放计生奖励	22	22	0
办公设备、家具购置	购买办公设备	19	19	0
审计协审费	1、聘请协审单位协助开展 2021 年计划内项目；2、与相关单位合作开展政府投资审计转型工作等课题调研的研究费用	200	200	0
日常管理事务	维持局机关正常运作	130	130	0
综合审计事务	审理法务、计算机辅助审计、审计管理及质量提升、数据分析室等	116	116	0
经济责任审计业务调查费	1、聘请专业机构人员协助开展工作，出具经责审计报告；2、根据经责审计报告，聘请专业机构对研究成果进行总结、提炼，每季度出具专题情况报告，选取价值点，开展审计微调研工作，出具调研报告；3、经责联席会议统筹、	60	60	0

		组织、交流经费及落实经责联席会议的任务日常经费。			
	财政财务审计项目调查费	聘请专业机构人员协助开展工作	60	60	0
	合计		1,240	1,240	0
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		目标值
	产出指标	数量指标	审计项目		按计划完成
		质量指标	提升审计质量		得到提升
		时效指标	任务完成时效		及时
		成本指标	不适用		不适用
	效益指标	社会效益指标	提高资金使用率		得到提高
		可持续影响指标	不适用		不适用
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度		100%

表 15

项目支出绩效目标表

2021 年度

项目名称	审计协审费	主管单位	深圳市龙华区审计局
项目类型	一般性项目	资金用途	其他
计划开始日期	2021-01-01	计划完成日期	2021-12-31
项目总金额 (万元)	200.00	本年度项目金额 (万元)	200.00
财政拨款资金(万元)	200.00	其他资金(万元)	0.00
中央转移支付资金 (万元)	0.00	政府购买服务资金(万元)	200.00
项目概况	1. 聘用社会中介机构协助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；2. 与相关单位开展审计课题研究工作；3. 与相关技术部门开展大数据审计研究工作。		
项目用途	1. 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；2. 推进人才队伍建设，探索新形势下的政府投资审计内容和方法，全面提高审计人员能力和素质；3. 利用大数据分析等新方法，提升结决算审计监督能力。		

固定资产采购金额	0.00	采购品目	0	
项目总(中期)目标	1. 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；2. 推进人才队伍建设，探索新形势下的政府投资审计内容和方法，全面提高审计人员能力和素质；3. 利用大数据分析等新方法，提升结决算审计监督能力。			
年度绩效目标	1. 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；2. 加强人才队伍建设，全面提高审计人员能力和素质；3. 优化大数据分析等新方法，提升结决算审计监督能力。			
一级指标	二级指标	指标内容	目标值	目标值来源
产出目标	数量	审计项目数量	6	按照区委组织部门的委托及年度审计计划安排
		项目完成率	100%	工作计划
	质量	审计质量要求	100%	严格执行审计法、审计法实施条例和国家审计准则的有关规定，规范审计程序、审计取证、审计报告、审计和整改等环节的审计行为，加大审计处理处罚力度，坚决对审计发现的重大违法违纪问题线索进行移送处理，充分发挥审计监督作用。

	时效	审计项目进度要求	按计划进行	按照 2020 年年度审计计划及我局工作安排,有序地推进我局政府投资项目审计工作。
效果目标	经济效益	加强对政府投资项目监督,提高财政资金使用效益	资金适用得到加强	科学,合理,合法的使用资金
		提高建设项目对整个国民经济的净贡献,对建设项目经济合理性的再审计	提供经济贡献	工作计划
	社会效益	科学组织 2020 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	科学审计	工作计划

		充，更好地服务于党委政府的中心工作。		
	生态效益	不适用	不适用	不适用
	满意度	群众满意度	100%	工作计划