

# 2023 年深圳市龙岗区审计局 部门预算

# 目 录

## 一、文字部分

- 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 重点项目预算绩效情况说明
- 第八部分 其他需要说明情况
- 第九部分 名词解释

## 二、表格部分

- (一) 收支总表
- (二) 收入总表
- (三) 支出总表
- (四) 基本支出总表
- (五) 项目支出总表
- (六) 政府预算拨款收支总表
- (七) 一般公共预算支出表（按功能分类）
- (八) 一般公共预算支出表（按经济分类）
- (九) 一般公共预算“三公”经费支出表
- (十) 政府性基金预算支出表
- (十一) 国有资本经营预算支出表
- (十二) 部门整体支出绩效目标表

# 一、文字部分

## 第一部分 部门概况

### 一、部门职责

深圳市龙岗区审计局为区政府主管全区审计工作的组成部门，行政上以区委区政府管理为主，业务上则实行区委区政府和市审计局双重领导体制。主要职责是对区委区政府及相应行政事业单位、国有企业的财政、财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，推进对区属公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况的审计全覆盖。

### 二、机构设置情况

本部门具体包括深圳市龙岗区审计局本级、深圳市龙岗区派出审计所、深圳市龙岗区政府投资审计事务中心共 3 家基层单位，其中深圳市龙岗区派出审计所、深圳市龙岗区政府投资审计事务中心不独立核算。主要是行政和事业编制人员以及其他人员等共 74 人；离休 0 人，退休 10 人。已实行公务用车改革，实有车辆 2 辆，具体如下：

1. 深圳市龙岗区审计局本级内设 5 个部门，分别为办公室、综合计划科、财政审计科、行政事业审计科、经济责任审计科。另区委审计委员会办公室设在我局，办公室下设秘书科。主要是行政和事业编制人员以及其他人员等共 36 人；离休 0 人，退休 8 人。已实行公务用车改革，实有车辆 2 辆。

2. 深圳市龙岗区派出审计所内设8个部门，分别为审理科、自然资源和生态环境审计科、企业审计科、固定资产投资审计科(重大项目稽察科)、整改和电子数据审计科、街道审计一科、街道审计二科、街道审计三科。主要是行政和事业编制人员以及其他人员等共33人。已实行公务用车改革，实有车辆0辆。

3. 深圳市龙岗区政府投资审计事务中心，主要是行政和事业编制人员以及其他人员等共5人；离休0人，退休2人。已实行公务用车改革，实有车辆0辆。

### **三、2023年主要工作目标**

深圳市龙岗区审计局2023年主要工作目标包括：

1. 坚持和加强党对审计工作的集中统一领导；
2. 聚焦主责主业，持续推动审计监督全覆盖；
3. 开展研究型审计，全面提高审计质量；
4. 加强审计整改，做实做深“后半篇”文章；
5. 推进队伍建设，筑牢龙岗审计事业之基。

## **第二部分 部门预算收支总体情况**

2023年深圳市龙岗区审计局部门预算收入3,451万元，比2022年减少356万元，下降9%。2023年部门预算支出3,451万元，比2022年减少356万元，下降9%。

预算收支减少主要原因：2022年工资结构改革后，相关人员经费相应缩减。

### 第三部分 部门预算支出具体情况

深圳市龙岗区派出审计所、深圳市龙岗区政府投资审计事务中心不独立核算。

深圳市龙岗区审计局本级预算 3,451 万元，包括人员支出 2,944 万元、公用支出 195 万元、对个人和家庭的补助支出 93 万元、资本性支出 2 万元、项目支出 217 万元。

（一）人员支出 2,944 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

（二）公用支出 195 万元，主要包括：办公费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

（三）对个人和家庭补助支出 93 万元，主要包括：退休费、奖励金。

（四）资本性支出 2 万元，主要包括办公设备购置。

（五）项目支出 217 万元，具体包括：

1. 公车购置（通用项目）预算 18 万元，主要用于购置一辆公务用车，与 2022 年预算持平。公务用车购置费主要为下属事业单位政府投资审计事务中心经市机关事务管理局编制重核，核

定综合保障业务用车一部，预计在 2023 年进行购置。

2. 信息系统运行与维护（通用项目）预算 2 万元，主要用于维修维护审计内网。与 2022 年预算持平。

3. 审计业务预算 155 万元，主要包括：审计组外勤保障经费 5 万元，用于审计外勤误餐、住宿、支付在被审计单位用餐的费用等；协审费 150 万元，用于购买协审服务。审计业务较 2022 年预算增加 101 万元，增长 187%，主要原因是审计业务量增加，现有人手不足，购买协审服务增加。

4. 审计管理事务预算 35 万元，主要包括：档案制作工作 33 万元，用于审计档案整理制作和扫描等；购买审计书籍 2 万元，用于购买审计专业书籍。审计管理事务较 2022 年预算增加 23 万元，增长 192%，主要原因是对多年积累的审计档案进行整理扫描。

5. 办公设备购置（通用项目）预算 7 万元，主要包括：扫描打印一体机、移动投影仪、可视化管理系统、平板电脑、LED 屏幕等，用于开展日常办公业务。较 2022 年预算减少 87 万元，下降 92%，主要原因是 2022 年变更办公场所需新增一批办公设备，2023 年购买需求减少。

## 第四部分 政府采购预算情况

深圳市龙岗区审计局 政府采购项目纳入 2023 年部门预算共

计 123 万元，其中货物采购 21 万元、工程采购 0 万元、服务采购 102 万元。

## 第五部分 一般公共预算“三公”经费预算情况

2023 年“三公”经费预算 26.5 万元，比 2022 年预算增加 0 万元，增长 0%，主要是因公出国（境）、公务接待、公务用车购置和运行维护等业务未发生改变。

1. 因公出国（境）费用。2023 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由区财政统一预留和调配，因此区审计局 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。

2. 公务接待费。2023 年预算数 0.5 万元，比 2022 年增加 0 万元，主要是用于相关部门来深交流学习、专题研讨、检查指导工作的接待支出。

3. 公务用车购置和运行维护费。2023 年预算数 26 万元，其中：

公务用车购置费 2023 年预算数 18 万元，比 2022 年预算数增加 0 万元，主要是用于新增购置公务用车 1 辆；

公务用车运行维护费 2023 年预算数 8 万元，比 2022 年预算



数增加 0 万元，主要是用于现有公务用车的运行维护。

## **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**

深圳市龙岗区审计局实施部门预算绩效管理的单位范围包括：深圳市龙岗区审计局本级、深圳市龙岗区派出审计所、深圳市龙岗区政府投资审计事务中心 3 个基层单位，其中深圳市龙岗区派出审计所、深圳市龙岗区政府投资审计事务中心不独立核算。已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。

### **二、实施部门预算绩效管理的项目情况及工作要求**

2023 年深圳市龙岗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 217 万元，设置并编报 5 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，经主管部门审核后形成绩效报告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 重点项目预算绩效情况说明**

2023年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目名称	预算数（万元）	绩效目标
信息系统运行与维护（通用项目）	2	保障网络、电子设备等信息系统正常运行，做好金审工程信息化维护。数量上审计内网维修维护次数 $\geq 1$ 次；质量上保障审计内网正常使用；时效上按时完成；成本上实际支出不超过预算数；社会效益上重大信息安全事故发生率为低；满意度上审计人员对金审工程建设的满意度 $\geq 95\%$
审计业务	155	独立履行审计监督职责，贯彻落实上级审计机关、区委区政府重大决策部署，出具合格的审计报告；严肃揭露和查处骗取、套取、贪污、侵占、挪用国家财政资金等重大违纪违法问题，及时反映财政金融方面的风险隐患，促进经济发展的质量和效益。数量上完成审计项目 $\geq 20$ 个；质量上审计建议采纳率 $\geq 90\%$ ；时效上2023年12月31日前完成；成本上实际支出不超过预算数；社会效益上被审计单位采纳审计建议建立健全规章制度

		数量 $\geq$ 20 条；可持续影响上及时反映财政金融方面的风险隐患；满意度上审计违纪投诉率 $\leq$ 5%
审计管理事务	35	保障审计管理事务的运行，做好档案制作管理以及提升审计人员专业素质等工作。数量上完成2022 年审计档案的制作以及完成上级部门要求购买的审计书籍、完成档案制作管理，扫描永久、长期档案数量，文件销毁前的整理分类及录入；质量上档案制作达标率100%；时效上2023 年12 月31 日前；成本上成本控制率 $\leq$ 100%；社会效益上提高审计人员的专业素质以及做好档案整理工作；满意度上审计人员对购买的书籍以及档案制作的满意度 $\geq$ 95%
办公设备购置（通用项目）	7	做好办公后勤保障，确保审计工作有序进行。数量上按照设备预备采购量100%完成；质量上控制设备年维修率 $\leq$ 5%，设备使用年限 $\geq$ 6 年；时效上项目在2023 年12 月31 日前完成；成本上保证预算额度控制有效性100%；社会效益上通过办公设备

		提升工作效率，推动审计信息化建设，促进审计提质提效；满意度上审计人员对采购设备的满意度100%。
公车购置（通用项目）	18	完成公务用车采购，保障公务出行。数量上完成1辆公务用车采购；质量上公务用车采购质量合格；时效上项目在2023年12月31日前完成；成本上保证预算额度控制有效性100%；社会效益上采购绿色环保，符合政策要求的公务用车；满意度上审计人员满意度100%。

备注：无

## 第八部分 其他需要说明情况

### 一、机关运行经费

2023年深圳市龙岗区审计局机关运行经费财政拨款预算197万元，比2022年预算增加1万元，增长1%。主要是人员变动导致日常经费增加。

### 二、国有资产占用情况

截至2022年10月，深圳市龙岗区审计局共有车辆2辆；单价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）。

2023 年计划新增车辆 1 辆；新增单价 50 万元以上通用设备 0 台（套）；新增单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### **三、其他**

本部门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。

## **第九部分 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一般公共预算资金。

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（包括行政和事业编制人员以及其他人员的基本工资、津贴补贴、相关社会保险经费、工伤抚恤等预留经费）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、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。

八、“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。

九、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。

## 二、表格部分

表 1

收支总表

部门名称： 深圳市龙岗区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2023 年预算数	项 目	2023 年预算数
一、政府预算拨款	3,451	一、一般公共服务支出	2,165
1. 一般公共预算拨款	3,451	审计事务	2,165
2. 政府性基金预算拨款	0	行政运行	1,812
3. 国有资本经营预算拨款	0	一般行政管理事务	25
二、财政专户管理资金	0	审计业务	190
三、单位资金	0	信息化建设	2
1. 事业收入	0	事业运行	137
2. 事业单位经营收入	0	二、社会保障和就业支出	351
3. 上级补助收入	0	行政事业单位养老支出	351
4. 附属单位上缴收入	0	行政单位离退休	33
5. 其他收入	0	事业单位离退休	7

表 1

## 收支总表

部门名称： 深圳市龙岗区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2023 年预算数	项 目	2023 年预算数
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	208
		机关事业单位职业年金缴费支出	103
		三、卫生健康支出	87
		行政事业单位医疗	87
		行政单位医疗	80
		事业单位医疗	7
		四、住房保障支出	848
		住房改革支出	848
		住房公积金	233
		购房补贴	615
本年收入合计	3,451	本年支出合计	3,451
上年结余、结转	0	结转下年	0
收入总计	3,451	支出总计	3,451

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。





表 3

## 支出总表

部门名称： 深圳市龙岗区审计局

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	2023 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
深圳市龙岗区审计局本级			3,451	3,234	217	120	120	0
(本表尾数误差为四舍五入所致)	201	一般公共服务支出	2,165	1,949	217	120	120	0
	20108	审计事务	2,165	1,949	217	120	120	0
	2010801	行政运行	1,812	1,812	0	0	0	0
	2010802	一般行政管理事务	25	0	25	18	18	0
	2010804	审计业务	190	0	190	102	102	0
	2010806	信息化建设	2	0	2	0	0	0
	2010850	事业运行	137	137	0	0	0	0
	208	社会保障和就业支出	351	351	0	0	0	0
	20805	行政事业单位养老支出	351	351	0	0	0	0
	2080501	行政单位离退休	33	33	0	0	0	0
	2080502	事业单位离退休	7	7	0	0	0	0

表 3

## 支出总表

部门名称： 深圳市龙岗区审计局

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	2023 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
	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	208	208	0	0	0	0
	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	103	103	0	0	0	0
	210	卫生健康支出	87	87	0	0	0	0
	21011	行政事业单位医疗	87	87	0	0	0	0
	2101101	行政单位医疗	80	80	0	0	0	0
	2101102	事业单位医疗	7	7	0	0	0	0
	221	住房保障支出	848	848	0	0	0	0
	22102	住房改革支出	848	848	0	0	0	0
	2210201	住房公积金	233	233	0	0	0	0
	2210203	购房补贴	615	615	0	0	0	0









表 6

## 政府预算拨款收支总表

部门名称： 深圳市龙岗区审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	2023 年预算数	项目	2023 年预算数
政府预算拨款	3,451	一、一般公共服务支出	2,165
一般公共预算拨款	3,451	审计事务	2,165
政府性基金预算拨款	0	行政运行	1,812
国有资本经营预算拨款	0	一般行政管理事务	25
		审计业务	190
		信息化建设	2
		事业运行	137
		二、社会保障和就业支出	351
		行政事业单位养老支出	351
		行政单位离退休	33
		事业单位离退休	7
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	208
		机关事业单位职业年金缴费支出	103
		三、卫生健康支出	87
		行政事业单位医疗	87
		行政单位医疗	80



表 6

## 政府预算拨款收支总表

部门名称： 深圳市龙岗区审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	2023 年预算数	项目	2023 年预算数
		事业单位医疗	7
		四、住房保障支出	848
		住房改革支出	848
		住房公积金	233
		购房补贴	615
本年收入合计	3,451	本年支出合计	3,451
上年结余、结转	0	结转下年	0
收入总计	3,451	支出总计	3,451

表 7

## 一般公共预算支出表（按功能分类）

部门名称：深圳市龙岗区审计局

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
深圳市龙岗区审计局			3,451	3,234	217
深圳市龙岗区审计局本级			3,451	3,234	217
	201	一般公共服务支出	2,165	1,949	217
	20108	审计事务	2,165	1,949	217
	2010801	行政运行	1,812	1,812	0
	2010802	一般行政管理事务	25	0	25
	2010804	审计业务	190	0	190
	2010806	信息化建设	2	0	2
	2010850	事业运行	137	137	0
	208	社会保障和就业支出	351	351	0
	20805	行政事业单位养老支出	351	351	0
	2080501	行政单位离退休	33	33	0
	2080502	事业单位离退休	7	7	0

表 7

## 一般公共预算支出表（按功能分类）

部门名称： 深圳市龙岗区审计局

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
	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	208	208	0
	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	103	103	0
	210	卫生健康支出	87	87	0
	21011	行政事业单位医疗	87	87	0
	2101101	行政单位医疗	80	80	0
	2101102	事业单位医疗	7	7	0
	221	住房保障支出	848	848	0
	22102	住房改革支出	848	848	0
	2210201	住房公积金	233	233	0
	2210203	购房补贴	615	615	0

表 8

## 一般公共预算支出表（按经济分类）

部门名称：深圳市龙岗区审计局

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
深圳市龙岗区审计局			3,451	3,234	217
深圳市龙岗区审计局本级			3,451	3,234	217
	301	工资福利支出	2944	2944	0
	30101	基本工资	282	282	0
	30102	津贴补贴	1,471	1,471	0
	30103	奖金	315	315	0
	30107	绩效工资	20	20	0
	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	208	208	0
	30109	职业年金缴费	103	103	0
	30110	职工基本医疗保险缴费	87	87	0
	30112	其他社会保障缴费	2	2	0
	30113	住房公积金	233	233	0
	30199	其他工资福利支出	223	223	0

表 8

## 一般公共预算支出表（按经济分类）

部门名称： 深圳市龙岗区审计局

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
	302	商品和服务支出	388	196	192
	30201	办公费	40	38	2
	30209	物业管理费	6	6	0
	30211	差旅费	8	8	0
	30213	维修（护）费	17	15	2
	30216	培训费	6	6	0
	30217	公务接待费	1	1	0
	30227	委托业务费	193	10	183
	30228	工会经费	31	31	0
	30229	福利费	12	12	0
	30231	公务用车运行维护费	8	8	0
	30239	其他交通费用	40	40	0
	30299	其他商品和服务支出	26	21	5
	303	对个人和家庭的补助	93	93	0

表 8

## 一般公共预算支出表（按经济分类）

部门名称： 深圳市龙岗区审计局

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
	30302	退休费	90	90	0
	30309	奖励金	3	3	0
	310	资本性支出	27	2	25
	31002	办公设备购置	9	2	7
	31013	公务用车购置	18	0	18

表 9

## 一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：深圳市龙岗区审计局

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
深圳市龙岗区审计局本级	2022 年	26.5	0	0.5	26	18	8
	2023 年	26.5	0	0.5	26	18	8
	增减变化金额	0	0	0	0	0	0

注：2023 年计划新增购置公务用车一辆，金额预计 18 万元。

表 10

## 政府性基金预算支出表

部门名称： 深圳市龙岗区审计局

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
深圳市龙岗区审计局			0	0	0
深圳市龙岗区审计局本级			0	0	0

注：本表本年无发生额。



表 11

## 国有资本经营预算支出表

部门名称： 深圳市龙岗区审计局

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
深圳市龙岗区审计局			0	0	0
深圳市龙岗区审计局本级			0	0	0

注：本表本年无发生额。

表 12

部门整体支出绩效目标表

部门名称：深圳市龙岗区审计局

单位：万元

部门名称		深圳市龙岗区审计局本级	主管部门	深圳市龙岗区审计局		
任务名称	主要内容	预算金额（万元）				
		总额	其中：财政拨款	其中：其他资金		
年度主要任务	基本支出	主要用于人员、公用及对个人和家庭补助支出等	3234.307194	3234.307194	0	
	审计管理事务	主要用于审计档案、审计书籍支出等	35.05	35.05	0	
	审计业务	主要用于审计及相关业务经费、聘请社会审计机构或人员支出、政府投资审计过程中涉及的造价核定、现场查看及抽查检测等环节等费用等	154.83	154.83	0	
	办公设备购置	主要用于日常办公设备购置	6.81	6.81	0	
	信息系统运行与维护	主要用于信息化建设及维护方面支出等	2	2	0	
	一般公务用车购置费	主要用于购置公务用车	18	18	0	
	金额合计		3450.997194	3450.997194	0	
	年度总体目标	深入学习贯彻习近平总书记关于审计工作重要指示批示精神，准确把握进入新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局对审计工作提出的新任务新要求，聚焦省第十三次党代会以及市、区重点工作部署，在围绕中心、服务大局中找准工作定位，精准开展审计项目，加强对重大政策措施贯彻落实、重点改革攻坚任务推进、重大工程项目实施的审计监督，凸显审计工作的前瞻性、整体性和协同性，力求在审计理念、组织方式、技术方法上推陈出新，健全审计管理体制，更好发挥审计监督作用。				
	一级指标	二级指标	三级指标		目标值	
年度绩效指标	产出	数量	完成年度审计计划项目		≥20	
		质量	审计建议采纳率		≥90%	
			审计项目出具审计报告率		100%	

		时效	项目完成及时性	2023年12月31日前完成
		成本	成本控制率	≤100%
	效益	经济效益	查出管理不规范、违规使用、损失浪费金额	≥1亿
		社会效益	按照审计建议建立健全规章制度数量	≥30条
			移送案件线索和事项的数量	≥5条
		可持续影响		
	生态效益			
	满意度	服务对象满意度	被审单位满意度	≥99%
		其他满意度	审计违纪投诉率	≤1%