

深圳市龙岗区审计局

2015 年度部门决算情况

目录

第一部分 龙岗区审计局概况

一、部门机构设置、职能

二、人员构成情况

三、决算年度的主要工作任务

第二部分 龙岗区审计局 2015 年度部门决算

第三部分 龙岗区审计局 2015 年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 龙岗区审计局概况

1、部门机构设置、职能

本单位设5个科（室），分别是：办公室、综合科、行政科、经责审计科、经贸审计科，派出审计所3个，分别是：第一审计所、第二审计所、第三审计所，下属事业单位1个：区政府投资审计中心。

本单位主要职能是：龙岗区审计局是区政府主管全区审计工作的工作部门。根据《审计法》和有关法律、法规、规定，其主要职能是：贯彻执行国家有关审计工作方针、政策、法律、法规和规章，制订我区审计业务规范和工作制度，并监督实施；审计区本级预算执行情况和其他财政收支情况，并向区政府和上级审计机关提出审计结果报告，受区政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行和其他财政收支的审计工作报告；审计区本级各部门(含直属单位)和街道预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况；审计区属事业组织和其他使用财政资金的事业组织的财务收支情况；审计政府投资和以政府投资为主的建设项目预算执行情况和决算的真实、合法和效益情况；审计区本级各部门、事业组织及各街道财政财务收支、政府投资工程、专项资金等的绩效情况，并向区政府提出绩效审计报告，受区政府委托向区人大常委会报告绩效审计工作情况；审计区直机关事业单位、街道党政领导干部和区直属国有及国有控股企业主要领导、政府投资项目责任人的任期经济责任情况；开展行业审计、专项审计和审计调查；审计区属国有企业和国有控股企业的资产、负债、损益和财务收支情况；审计政府部门管理的和其他单位受政府委托管理的社会保障基金和其他社会公共资金；接受上级审计机关的授权，审计辖区内金融、保险机构及其他外驻单位的财务收支情况；依法对各街道、区属各单位的内部审计工作进行业务指导和监督；依法对涉及社区集体资产的审计工作进行业务指导和监督；依法核查社会审

计机构相关审计报告；承办区委、区政府、上级审计机关交办的以及法律、法规规定由区审计部门进行审计的其他事项。

二、人员构成情况

编制内实有人数 74 人，其中行政编制 51 个，事业编制 17 个，雇员编制 1 个，临聘编制 5 个。

三、决算年度的主要工作任务

（一）加大重点资金、民生项目的绩效审计和审计调查力度

加大对经济发展资金、社会建设资金、社区转型发展扶持资金、保障性安居工程等重点资金的审计力度。预算执行和其他财政收支审计力度

落实新的《预算法》的要求，加强对政府全口径预决算审计监督，继续深化公共财政预算执行审计，逐步推进政府性基金、国有资本经营预算的执行审计，紧扣预算执行主体，全面反映政府全部收支的审计情况。

（二）加大重点资金、民生项目的绩效审计和审计调查力度

加大对经济发展资金、社会建设资金、社区转型发展扶持资金、保障性安居工程等重点资金的审计力度。

（三）继续强化领导干部经济责任审计

坚持经济责任审计与财政、企业、资源环境等专项审计相结合，探索制定经济责任审计对象分类管理办法，根据分类情况确定审计重点，任中审计与离任审计相结合，探索建立健全以任中审计为主、对主要领导干部进行任期内轮审的工作制度。

（四）抓好部门预算和国有企业审计

落实党中央和国务院提出的审计监督全覆盖的要求，加大部门预算审计力度，探索建立重点部门预算轮审制度，关注预算编制和项目资金

使用情况，强化“三公”经费、会议费使用和楼堂馆所建设等方面审计，促进厉行节约和规范管理。开展国有企业审计财务收支审计，及时发现国有企业在内部管理、资金运作和经营发展方面漏洞和薄弱环节，规范企业经营行为，促进企业防范财务风险，促进国有资产保值增值。

（五）加大征收补偿资金审计力度

抓好国际低碳城、深圳金融与现代服务业基地、华为科技城等重点项目的征收补偿资金跟踪审计。

（六）强化审计整改和审计问责

紧紧依靠人大、纪检、督查等部门，形成监督合力，确保审计整改措施落实到位。加强审计质量全过程控制，注重突出审计处理处罚适当性和审计建议针对性与操作性。研究解决审计整改工作的难点，并使其制度化，明确整改期限，落实审计整改责任，形成分工明确、衔接有序、监督有力的联动工作机制，切实解决“屡查屡犯”、“屡犯屡查”的问题。

第二部分 龙岗区审计局 2015 年度部门决算

1、收入支出决算总表

公开 01 表

部门：深圳市龙岗区审计局

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	2,911.24	一、一般公共服务支出	30	3,091.32
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	227.99	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	96.24
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	0.00
	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	73.70
	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	3,139.23	本年支出合计	51	3,261.27
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	538.21	其中：提取职工福利基金	53	0.00
其中：项目支出结转和结余	25	220.75	转入事业基金	54	0.00
	26		年末结转和结余	55	416.18
	27		其中：项目支出结转和结余	56	85.38

三、支出決算表

公开 03 表

部门：深圳市龙岗区审计局

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		3,261.27	2,148.28	1,112.98	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,091.32	1,978.34	1,112.98	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	2,291.32	1,978.34	312.98	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1,536.28	1,536.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	49.15	0.00	49.15	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	263.83	0.00	263.83	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	442.06	442.06	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	800.00	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	800.00	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	96.24	96.24	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	96.24	96.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	66.45	66.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	29.79	29.79	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	73.70	73.70	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	73.70	73.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	73.70	73.70	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：深圳市龙岗区审计局

单位：万元

收 入			支 出				
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	2,911.24	一、一般公共服务支出	28	2,890.61	2,890.61	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	74.84	74.84	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	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	73.70	73.70	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	2,911.24	本年支出合计	49	3,039.15	3,039.15	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	534.94	年末财政拨款结转和结	50	407.03	407.03	0.00

			余				
一般公共预算财政拨款	24	534.94		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
合计	27	3,446.18	合计	54	3,446.18	3,446.18	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

公开 05 表

部门：深圳市龙岗区审计局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		3,039.15	1,926.16	1,112.98
201	一般公共服务支出	2,890.61	1,777.62	1,112.98
20108	审计事务	2,090.61	1,777.62	312.98
2010801	行政运行	1,370.50	1,370.50	0.00
2010802	一般行政管理事务	49.15	0.00	49.15
2010804	审计业务	263.83	0.00	263.83
2010850	事业运行	407.12	407.12	0.00
20199	其他一般公共服务支出	800.00	0.00	800.00
2019999	其他一般公共服务支出	800.00	0.00	800.00
208	社会保障和就业支出	74.84	74.84	0.00
20805	行政事业单位离退休	74.84	74.84	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	51.52	51.52	0.00
2080502	事业单位离退休	23.32	23.32	0.00
221	住房保障支出	73.70	73.70	0.00
22102	住房改革支出	73.70	73.70	0.00
2210201	住房公积金	73.70	73.70	0.00
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。				

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：深圳市龙岗区审计局

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		1,926.16	1,773.72	152.44
301	工资福利支出	1,318.04	1,318.04	0.00
30101	基本工资	176.37	176.37	0.00
30102	津贴补贴	890.53	890.53	0.00
30103	奖金	86.79	86.79	0.00
30104	社会保障缴费	77.89	77.89	0.00
30107	绩效工资	71.34	71.34	0.00
30199	其他工资福利支出	15.12	15.12	0.00
302	商品和服务支出	151.71	0.00	151.71
30201	办公费	1.64	0.00	1.64
30207	邮电费	7.13	0.00	7.13
30214	租赁费	0.09	0.00	0.09
30216	培训费	7.59	0.00	7.59
30228	工会经费	2.50	0.00	2.50
30229	福利费	2.19	0.00	2.19
30231	公务用车运行维护费	3.33	0.00	3.33
30239	其他交通费用	126.63	0.00	126.63
30299	其他商品和服务支出	0.61	0.00	0.61
303	对个人和家庭的补助	455.69	455.69	0.00
30302	退休费	74.24	74.24	0.00
30309	奖励金	127.43	127.43	0.00
30311	住房公积金	103.60	103.60	0.00
30313	购房补贴	149.36	149.36	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.06	1.06	0.00

第三部分 龙岗区审计局 2015 年度部门决算情况说明

一、关于龙岗区审计局 2015 年度收入支出决算总体情况说明

2015 年收入决算 3139.23 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2911.24 万元，其他收入 227.99 万元。

2015 年支出决算 3261.27 万元，其中：财政拨款支出 3039.15 万元。

2015 年财政拨款支出按用途划分，基本支出 1926.16 万元、占 63.38%，其中：工资福利支出 1318.04 万元，对个人和家庭的补助 455.69 万元，商品和服务支出 151.71 万元，其他资本性支出等支出 0.72 万元；

项目支出决算 1112.98 万元（其中：公共预算财政拨款支出 1112.98 万元）、占 36.62%，主要是一般公共服务支出、其他一般公共服务支出。

二、关于龙岗区审计局 2015 年度收入决算情况说明

2015 年收入决算 3139.23 万元，比 2014 年收入决算 3358.76 减少了 6.54%。

其中：

1、2015 年龙岗区审计局本级收入决算 1810.52 万元，其中财政拨款收入 1625.84 万元，其他收入 184.68 万元。

2、2015 年龙岗区审计局政府投资审计中心收入决算 1328.71 万元，其中财政拨款收入 1285.40 万元，其他收入 43.31 万元。

三、关于龙岗区审计局 2015 年度支出决算情况说明

2015 年支出决算 3261.27 万元。比 2014 年支出决算 3430.87 减少了 4.94%。

其中：

1、2015 年龙岗区审计局本级支出决算 1796.25 万元，其中财政拨款支出 1615.53 万元。财政拨款支出按用途分，基本支出 1482.72 万元，占 91.78%，其中工资福利支出 1003.96 万元，商品和服务支出 114.25 万元，对个人和家庭补助 363.79 万元，其他资本性支出 0.72 万元。项目支出 132.81 万元，占 7.39%。

2015 年龙岗区审计局政府投资审计中心支出决算 1465.02 万元，其中财政拨款支出 1423.62 万元。财政拨款支出按用途分，基本支出 443.44 万元，占 31.15%，其中工资福利支出 314.08 万元，商品和服务支出 37.47 万元，对个人和家庭补助 91.90 万元。项目支出 980.18 万元，占 66.91%。

四、关于龙岗区审计局 2015 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

2015 年财政拨款收入决算 2911.24 万元，2015 年预算收入 2369.72 万元，增加了 22.85%；

2015 年财政拨款支出决算 3039.15 万元，2015 年预算支出 2369.72 万元，增加了 28.25%。

五、关于龙岗区审计局 2015 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2015 年一般公共预算财政拨款支出决算 3039.15 万元。

六、关于龙岗区审计局 2015 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2015 年一般公共预算财政拨款基本支出决算 1926.16 万元。

7、关于龙岗区审计局 2015 年度一般公共预算财政拨款“三公”经

费支出决算情况说明。

2015 年“三公”经费总支出决算 3.44 万元，2015 年初预算“三公”支出 17.3 万元，2014 年“三公”经费总支出决算 49.33 万元。

其中因公出国（境）费用 0 万元，年初预算 0 万元，上年支出 2.60 万元，较上年支出减少的原因是未安排赴港学习项目。

公务用车购置及运行维护费 3.33 万元，年初预算 13.5 万元，上年支出 46.74 万元。主要是公务用车使用过程中所发生的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。其中：全年公务用车购置费 0 万元、公务用车运行维护费支出 3.33 万元，同比下降 92.64%，公务车保有量 3 辆，平均每辆 1.11 万元。公务用车购置及运行维护费较上年大幅减少的原因 2014 年 7 月实施公务车辆改革前，我局有 27 辆车，实施改革后公务车保有量为 3 辆。

公务接待费 0.11 万元。年初预算 2.5 万元，上年支出 0 万元。主要是局机关接待省市工作组 1 批次 10 人次到我局检查相关业务工作，接待金额合计 0.11 万元。

八、关于审计局 2015 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2015 年政府性基金预算财政拨款收入决算 0 万元。

2015 年政府性基金预算财政拨款支出决算 0 万元。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。2015 年本部门机关运行经费支出 152.44 万元，比 2014 年减少 17.14 万元，降低 10.11%。主要原因是：日常公用经费支出减少。

（二）政府采购支出情况。2015 年本部门政府采购经费支出 23.37 万元，年初采购预算 23.80 万元。其中货物类 23.37 万元，年初预算 23.80 万元；工程类 0 万元，年初预算 0 万元；服务类 0 万元，年初预算

0 万元。

（三）关于预算绩效管理工作开展情况说明。

2015 年，龙岗区审计局(本级)“审计业务”和“金审工程信息化建设”两项主要支出项目进行了自评，评价显示，上述项目支出绩效情况较为理想。其中：“审计业务”项目执行 46.78 万元，切实加大了审计人员业务培训力度；保障顺利开展各项审计工作所需的费用，“金审工程信息化建设”项目执行 15.16 万元，促进我局利用“金审工程”办公自动化系统和计算机辅助审计等手段更好的开展审计工作。总体上看，上述项目 2015 年预算执行的各项工作完成情况良好，达到了预期效果。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

2. 上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

3. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

4. 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”等以外的收入。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余”、“事业收入”、“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。

6. 上年结转和结余：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。

7. 结余分配：指事业单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。

8. 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。

9. 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和公用支出。

10. 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。

11. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（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反映单位公务用车购置费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

12、机关运行经费：反映单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。