

洛阳市老城区审计局
2021 年度部门预算

2021 年 3 月

目 录

第一部分老城区审计局概况

一、主要职能

二、机构设置及部门预算单位构成

第二部分老城区审计局 2021 年部门预算情况说明

第三部分 名词解释

附件：老城区审计局 2021 年部门预算表

一、部门收支总体情况表

二、部门收入总体情况表

三、部门支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表

六、支出预算分类汇总表（按支出经济分类）

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

九、国有资本经营预算支出情况表

十、部门（单位）整体绩效目标表

十一、部门（单位）预算项目绩效目标汇总表

第一部分

老城区审计局概况

一、老城区审计局主要职能

(一) 审计局主要职责为负责全区审计工作：参与起草审计方面的规章制度并监督执行；

(二) 向中共洛阳市老城区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审计报告、审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划等重大事项；

(三) 对法律、法规和地方性法规规定应由区级审计机构审计的事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出有关处理处罚建议；

(四) 按规定对区管科级领导干部及依法属于审计机关审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任及任中审计；

(五) 组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理使用及国有资产管理使用等与区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查；依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题；

(六) 指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构

对依法属于审计监督对象单位出具的相关审计报告；

（七）推广信息技术在审计领域应用的相关工作，参与建设审计信息系统；

（八）完成区委、区政府交办的其他任务。

二、老城区审计局机构设置及预算单位构成

老城区审计局成立于 1984 年 7 月，是主管全区审计工作的政府工作部门，内设办公室、综合业务股、固定资产投资审计股 3 个股室。下属 1 个事业单位，为 2013 年 12 月成立的经济事务审计服务中心。

老城区审计局部门预算包括局机关本级预算和局属经济事务审计服务中心预算。

- 1.老城区审计局机关本级
- 2.老城区审计局经济事务审计服务中心

第二部分

老城区审计局 2021 年部门预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

老城区审计局 2021 年收入总计 249.43 万元，支出总计 249.43 万元，与 2020 年预算相比，收入增加 51.93 万元，增长 26.29%。主要原因：新进人员及正常晋级晋档等增加工资；支出增加 51.93 万元，增长 26.29%。主要原因：新进人员及正常晋级晋档等增加工资。

二、收入预算总体情况说明

老城区审计局 2021 年收入合计 249.43 万元，其中：一般公共预算收入 249.43 万元；政府性基金收入 0 万元；专户管理的教育收费 0 万元。

三、支出预算总体情况说明

老城区审计局 2021 年支出合计 249.43 万元，其中：基本支出 205.73 万元，占 82.48%；项目支出 43.7 万元，占 17.52%。

四、财政拨款收入支出预算总体情况说明

老城区审计局 2021 年一般公共预算收支预算 249.43 万元，政府性基金收支预算 0 万元。与 2020 年相比，一

般公共预算收支预算增加 51.93 万元，增长 26.29%，主要原因：新进人员及正常晋级晋档等增加工资；政府性基金收支预算增加 0 万元，增长 0%。

五、一般公共预算支出预算情况说明

老城区审计局 2021 年一般公共预算支出年初预算为 249.43 万元。主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 204.29 万元，占 81.90%；社会保障和就业支出 13.18 万元，占 5.29%；卫生健康支出 16.62 万元，占 6.66%；住房保障支出 15.34 万元，占 6.15%。

六、支出预算分类汇总表（按支出经济分类）

按照《财政部关于印发<支出经济分类科目改革方案>的通知》（财预〔2017〕98号）要求，从 2018 年起全面实施支出经济分类科目改革，根据政府预算管理和部门预算管理的不同特点，分设部门预算支出经济分类科目和政府预算支出经济分类科目，两套科目之间保持对应关系。局《支出预算分类汇总表》，按两套经济分类科目分别反映不同资金来源的全部预算支出。

七、“三公”经费支出预算情况说明

老城区审计局 2021 年“三公”经费预算为 0 万元。2021 年“三公”经费支出预算数比 2020 年增加 0 万元。

具体支出情况如下：

（一）因公出国（境）费0万元，主要用于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。预算数比2020年增加0万元。

（二）公务用车购置及运行费0万元，其中，公务用车购置费0万元；公务用车运行维护费0万元，主要用于开展工作所需公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车购置费预算数比2020年增加0万元。车运行维护费预算数比2020年增加0万元。

（三）公务接待费0万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。预算数比2020年增加0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

老城区审计局 2021 年未使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出预算情况说明

老城区审计局 2021 年未使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

老城区审计局2021年机关运行经费支出预算9.00万元，主要保障机构正常运转及正常履职需要。

（二）政府采购支出情况

2021年政府采购预算安排3.18万元，其中：政府采购货物预算3.18万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

（三）绩效目标设置情况

老城区审计局2021年预算项目均按要求编制了绩效目标，从项目产出、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、实效、质量，预期达到的社会效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。

（四）国有资产占用情况。

2020年期末，老城区区审计局共有车辆1辆，其中：一般公务用车1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，其他用车主要是0；单价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）。

（五）专项转移支付项目情况

老城区审计局负责管理的专项转移支付项目共有0项，主要是：0项目0万元、0项目0万元、0项目0万元等；老城区审计局将按照《预算法》等有关规定，积极做好项目分配前期准备工作，在规定的时间内向财政部门提出资金

分配意见，根据有关要求做好项目申报公开等相关工作。

第三部分

名词解释

一、财政拨款收入：是指同级财政当年拨付的资金。

二、事业收入：是指事业单位开展专业活动及辅助活动所取得的收入。

三、其他收入：是指部门取得的除“财政拨款”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

四、用事业基金弥补收支差额：是指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”和“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（即事业单位以前各年度收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

五、基本支出：是指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

六、项目支出：是指在基本支出之外，为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。按照财政部《预算管理一体化规范（试行）》要求，依据预算支出性质和用途，将现行预算项目分为人员类项目、运转类项目和特定目标类项目三类，其中：运转类经费（专项业务）

支出对应现行一般性项目支出,特定目标类项目对应现行专项资金。

七、“三公”经费：是指纳入同级财政预算管理，部门使用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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

八、机关运行经费：是指为保障行政单位（含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。

附件：老城区审计局 2021 年部门预算表 ·

2021年一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门名称： 洛阳市老城区审计局

单位：万元

项目	2021年“三公”经费预算数
共计	0.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	0.00
3、公务用车费	0.00
其中：（1）公务用车运行维护费	0.00
（2）公务用车购置	0.00

注：按照党中央、国务院有关规定及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）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。（2）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，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括一般公务用车和执法执勤用车。（3）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。

部门(单位)整体绩效目标表

(2021年度)

部门(单位)名称		洛阳市老城区审计局
年度履职目标	<p>坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以学习贯彻党的十九大为主线，全面贯彻落实市委审计委员会会议精神，积极履行审计监督与服务的职责，切实发挥审计的免疫功能，凝心聚力，开拓创新，强化责任，认真落实，在维护财经秩序、促进廉政建设和服务决策等方面持续发力，推动审计事业继续保持良好发展态势。</p>	
年度主要	任务名称	主要内容
	本级财政预算执行审计	按照财政资金的走向，重点关注部门预算编制的完整性，预算执行和调整的合法性，预算绩效管理，存量资金和闲置资产盘活，一般性支出压减，“三公”经费和会议费使用以及中央八项规定精神贯彻落实等情况。
	经济责任审计	依据《党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导人员经济责任审计规定》，改变以前的审计财务账簿模式，注重审计被审计单位的会议记录、与被审计单位主要领导谈话、审计调查等方式，同时与其他审计项目结合，全面客观评价领导干部的经济责任情况，为区委区政府考察使用干部提供了参考。
	专项资金(调查)审计	组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查；依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。
	一级预算单位全覆盖审计	充分运用信息化手段，积极推进省、市、县财政一级预算单位审计全覆盖。
	市、区安排交办的审计任务	根据上级的安排及区政府服务中心工作安排，统筹配合完成各项审计工作。

	依法行政目标任务		坚持依法、廉洁、文明开展审计行政执法，严格法制审核，坚持持证执法，通过开展审计业务质量检查、优秀审计项目评选等工作，对审计执法案卷进行评查，不断提高审计质量。			
	内部审计工作		指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象单位出具的相关审计报告。			
	政府投资项目审计		按照《河南省政府投资项目审计条例》的规定，进一步规范了建设项目审计的程序，根据备案情况确定项目纳入年度审计项目计划，按计划开展审计监督。			
预算情况	部门预算总额（万元）		249.43			
	1、资金来源：（1）财政性资金		249.43			
	（2）其他资金					
	2、资金结构：（1）基本支出		205.73			
	（2）项目支出		43.70			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值类型	指标值	度量单位	指标值说明
投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性		相关		年度工作目标是否符合国家、区委区政府部署和发展规划，与国家、省、市、区宏观政策、行业政策一致；年度履职目标是否与部门职责、工作规划一致。
		工作任务科学性	质量指标	科学		工作任务是否由明确的绩效目标，绩效目标是否与部门年度履职目标一致，是否能体现工作任务的产出和效果。
		绩效指标合理性	质量指标	合理		工作任务、预算项目绩效指标设置是否准确反映部门绩效完成情况；工作任务、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量；工作任务、预算项目绩效指标的评价标准是否清晰、可衡量；是否与部门年度的任务书后计划书相对应。
		预算编制完整性	质量指标	完整		单位所有收入是否全部纳入部门预算；部门支出预算是否统筹各类资金来源，全部纳入部门预算管理。
	预算执行率	数量指标	大于等于80%		预算执行率=（预算完成数/预算数）*100%。预算完成数指部门实际执行的预算数；预算数指财政部门批复的本年度的（调整）预算数。	

		预算调整率	数量指标	小于等于20%		预算调整率=（预算调整数-年初预算数）/年初预算数*100%。预算调整数：部门在本年度内设计预算追加、追减或结构调整的资金总额和（因落实国家政策、发生不可抗力、升级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。
		“三公经费”控制率	数量指标	大于等于95%		“三公经费”控制率=本年度“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算数*100%
		政府采购执行率	数量指标	大于等于90%		政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）*100%。政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。
	预算和财务管理	决算真实性	质量指标	真实		反映本部门决算工作情况。决算编制数据是否账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。
		资金使用合规性	质量指标	合规		部门是否按照相关法律法规以及资金管理办法规定的用途使用预算资金，用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。
		管理制度健全性	质量指标	健全		单位为加强预算管理，规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门预算管理制度为完整主要职责或促成事业发展的保障情况。包括是否已制定或具有预算资金管理办法、内部管理制度、会计核算制度、会计岗位制度的管理制度及相关管理制度是否得到有效执行。
		预决算信息公开性	质量指标	公开		单位是否按照政府信息公开有关规定公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息，用以反映和考核单位预决算管理公开透明情况。
		资产管理规范性	质量指标	规范		单位资产的配置、使用是否合规，处置是否规范，收入是否及时足额上交，泳衣反映和考核单位资产管理的规范性。包括资产是否及时规范入账，资产报表数据与会计账簿数据是否一致、资产实物与财务账、资产账是否相符；新增资产是否符合规定程序和规定标准，新增资产是否考虑闲置存量资产；资产对外有偿使用（出租出借等）、对外投资、担保、资产处置等事项是否按规定报批，资产收益是否及时足额上缴财政。
		绩效监控完成率	数量指标	大于等于80%		单位按要求实施绩效监控的项目数量占应实施绩效监控自评项目总数的比重。绩效监控完成率=已完成绩效监控项目数量/项目总数*100%

	绩效管理	绩效自评完成率	数量指标	大于等于80%		单位按要求实施绩效自评的项目数量占应实施绩效自评项目总数的比重。 绩效自评完成率=已完成评价项目数量/项目总数*100%
		部门绩效评价完成率	数量指标	大于等于80%		重点绩效评价项目评价完成情况。绩效评价完成率=已完成的评价项目数量/重点绩效评价项目数*100%
		评价结果应用率	数量指标	大于等于80%		绩效监控、单位自评、单位绩效评价、财政重点绩效评价结果应用情况。 评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳数/提出的意见建议总数*100%
产出指标	重点工作任务完成	数量指标	审计项目个数	54个		反应本单位重点工作任务完成情况。
		数量指标	审计要情	9份		反应本单位重点工作任务完成情况。
		质量指标	审计项目质量	合格		反应本单位重点工作任务完成情况。
		成本指标	部门预算总额	249.43万元		反应本单位重点工作任务完成情况。
		时效指标	实施年度	1年		反应本单位重点工作任务完成情况。
效益指标	履职效益	经济效益	数量指标	大于等于95%		配合完成审计项目，促进审计查处的违规资金的整改。
		社会效益	数量指标	大于等于95%		监督所审计的项目资金的运行情况，保障项目资金的使用效益。
		生态效益	数量指标	大于等于95%		确保所审计的项目资金的安全性，促进国家经济的可持续发展。
		可持续发展影响	数量指标	大于等于95%		确保所审计的项目资金的安全性，促进国家经济的可持续发展。
	满意度	服务群众满意度	数量指标	大于等于95%		辖区内服务对象对单位服务的满意度。
		业务部门满意	数量指标	大于等于95%		单位各业务部门之间的满意度
		上级业务部门	数量指标	大于等于95%		上级业务部门对单位工作完成情况的满意度

2021年度市级部门预算项目绩效目标表

项目实施单

老城区审计局

单位编码(项目编码)	项目单位(项目名称)	项目金额(万元)			绩效目标					
					产出指标		效益指标		满意度指标	
		资金总额	财政性资金	其他资金	三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值
	合计	43.7	43.7							
002001	本级审等审计业务(办公费)	23.02	23.02		数量指标	53个	经济效益	大于等于95%	服务群众满意度	大于等于95%
002001	本级审等审计业务(设备购置)	0.68	0.68		数量指标	9份	社会效益	大于等于95%	业务部门满意度	大于等于95%
002001(003)	本级审等审计业务(委托业务费)	10.00	10.00		质量指标	合格	生态效益	大于等于95%	上级业务部门满意度	大于等于95%
002001	审计系统信息化建设(设备购置)	2.50	2.50		成本指标	43.7万元	可持续发展影响	大于等于95%	服务群众满意度	大于等于95%
002001	审计系统信息化建设(委托业务费)	4.00	4.00		时效指标	1年	经济效益	大于等于95%	业务部门满意度	大于等于95%
002001(006)	审计系统信息化建设(维修费)	3.50	3.50		数量指标	1个	社会效益	大于等于95%	上级业务部门满意度	大于等于95%