

审计服务中心部门
2021 年度部门预算

2021 年 3 月

目 录

第一部分 审计服务中心概况

一、主要职能

二、机构设置及部门预算单位构成

第二部分 审计服务中心 2021 年部门预算情况说明

第三部分 名词解释

附件：审计服务中心 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

审计服务中心概况

一、审计服务中心主要职责

（一）机构设置情况

洛阳伊滨区审计局内设 5 个科室：办公室、财政审计科、专项资金审计科、行政事业经济责任审计科、计算机中心。

目前有行政编制 1 人，事业编制 8 人。

（二）部门职责

负责全区财政的审计工作，制定并组织实施年度审计计划，对收支的真实、合法和效益进行监督，对管委会委托的审计事项依法进行评价、决定或提出整改建议，对审计结果承担责任；负责干部离任及经济责任审计，征地拆迁、小区建设、住房安置等重大专项资金审计；协助配合有关部门查处相关重大案件；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的单位出具的相关审计报告。

二、伊滨区审计服务中心机构设置及预算单位构成

伊滨区审计局为一级预算单位，预算单独报送，不含下属单位。

第二部分

审计服务中心 2021 年部门预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

伊滨区审计服务中心 2021 年收入总计 79.39 万元，支出总计 79.39 万元，与 2020 年预算相比，收入增加 10.96 万元，增长 16%，主要原因：审计项目增加专项审计费用增加、公用经费标准上调。支出增加 10.96 万元，增长 16%。主要原因：审计项目增加专项审计费用增加、公用经费标准上调。

二、收入预算总体情况说明

伊滨区审计服务中心 2021 年收入合计 79.39 万元，其中：一般公共预算 79.39 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

伊滨区审计服务中心 2021 年支出合计 79.39 万元，其中：基本支出 19.39 万元，占 24%；项目支出 60 万元，占 76%。

四、财政拨款收入支出预算总体情况说明

伊滨区审计服务中心 2021 年一般公共预算收支预算 79.39 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 10.96 万元，增长 16%，主要原因：审计项目增加专项审计费用增加、公用经费标准上调。

五、一般公共预算支出预算情况说明

伊滨区审计服务中心2021年一般公共预算支出年初预算为79.39万元。主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出79.39万元，占100%。

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

伊滨区审计服务中心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，公务

用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

伊滨区审计服务中心2021年未使用政府性基金预算支出。

九、国有资本经营预算支出预算情况说明

伊滨区审计服务中心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

伊滨区审计服务中心2021年机关运行经费支出预算金额为7.2万元，主要保障机构正常运转及正常履职需要办公费、印刷费、邮电费、劳务费、会议费、差旅费等支出。

(二) 政府采购支出情况

2021年政府采购预算安排0万元，其中：政府采购货物预算0万元、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

伊滨区审计服务中心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，预期达到的社会经济效益、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，局共有车辆0辆，其中：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，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

伊滨区审计服务中心没有负责管理的专项转移支付项目。

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：伊滨区审计服务中心 2021 年部门预算表

2021年部门支出总体情况表

部门名称：伊滨区审计服务中心

单位：万元

科目编码			单位代码	单位（科目名称）	总计	基本支出					项目支出		
类	款	项				小计	工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	资本性支出	小计	运转类经费（专项业务）	特定目标类
				合计	79.39	19.39	11.16	0.00	8.23	0.00	60.00	60.00	0.00
			101061	伊滨审计服务中心	79.39	19.39	11.16	0.00	8.23	0.00	60.00	60.00	0.00
201	08	01		行政运行	19.39	19.39	11.16	0.00	8.23	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	04		审计业务	55.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55.60	55.60	0.00
201	08	05		审计管理	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	2.00	0.00
201	08	06		信息化建设	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40	2.40	0.00

2021年一般公共预算支出情况表

部门名称：伊滨区审计服务中心

单位：万元

科目编码			单位代码	单位（科目名称）	总计	基本支出					项目支出		
类	款	项				小计	工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	资本性支出	小计	运转类经费 (专项业务)	特定目标类
				合计	79.39	19.39	11.16	0.00	8.23	0.00	60.00	60.00	0.00
			101061	伊滨审计服务中心	79.39	19.39	11.16	0.00	8.23	0.00	60.00	60.00	0.00
201	08	01		行政运行	19.39	19.39	11.16	0.00	8.23	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	04		审计业务	55.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55.60	55.60	0.00
201	08	05		审计管理	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	2.00	0.00
201	08	06		信息化建设	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40	2.40	0.00

2021年一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门名称:伊滨区审计服务中心

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		伊滨区审计服务中心				
年度履职目标	负责全区财政的审计工作，制定并组织实施年度审计计划，对收支的真实、合法和效益进行监督，对管委会委托的审计事项依法进行评价、决定或提出整改建议，对审计结果承担责任；负责干部离任及经济责任审计，征地拆迁、小区建设、住房安置等重大专项资金审计；协助配合有关部门查处相关重大案件；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的单位出具的相关审计报告。					
年度主要任务	任务名称		主要内容			
	专项资金审计		审计机关对专项资金收支的真实性、合法性和效益性进行的监督活动，专项资金审计只对某项资金的收支活动进行审查。			
	对我区行政事业单位财务进行监督		监督、审计我区行政事业单位财务工作			
对我区进行审计，或抽调我局工作人员参与上级审计工作		根据上级要求，对我区进行审计，或抽调我局工作人员参与上级审计工作。				
预算情况	部门预算总额(万元)		79.39			
	1、资金来源：(1) 财政性资金		79.39			
	(2) 其他资金		0.00			
	2、资金结构：(1) 基本支出		19.39			
(2) 项目支出		60.00				
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	工作任务科学	定性	科学		1. 工作任务对应的预算项目是否有明确的绩效目标，绩效目标与部门职责目标、工作任务目标，是否能体现预算项目的产出和效果 2. 工作任务的绩效目标与部门年度目标一致，是否能体现工作任务的产出和效果
		绩效目标合理	定性	合理		1. 工作的任务是否细化，能否可评价、可衡量， 2. 绩效目标是否与部门职责目标、工作任务目标一致，是否能体现预算项目的产出和效果。
		目标相关	定性	相关		1, 确定年度目标和部门职责、工作规划是否相关, 2. 确定预算项目是否合理, 是否和工作目标密切相关, 3. 工作任务和项目预算是否合理
	预算和财务管理	决算真实性	定性	真实		反应本部门决算工作情况、数据是否账表一致，即决算报表数据是否与账表一致。
		资金使用合规性	定性	合规		部门(单位)按照相关法律法规和资金使用管理办法合理使用资金，用以反应和考核预算资金的规范运行情况，1. 是否符合国家法律规定，2. 资金的使用是否有完整的拨付审批手续，3. 是否符合部门预算批复的用途，4. 是否存在截留、挪用、虚开支出的情况

		预决算信息公开性	定性	公开		部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定，公开部门的预算、执行、监督等相关的预决算信息，用以反应和考核部门预决算的公开透明情况，1.是否按规定内容公开预决算信息，2.是否按规定时限公开预决算信息。
	绩效管理	绩效自评完成率	=	100	%	按要求实施的自评项目数量占应实施自评项目的总数量，完成率=自评项目数量/自评项目总数量*100%
		部门绩效评价完成率	=	100	%	实施的部门绩效评价数量占应实施部门绩效评价的总数量，完成率=部门绩效评价的项目数量/部门绩效评价的总数量*100%
		评价结果应用率	=	100	%	绩效自评、部门绩效评价应用情况，评价应用=评价提出的意见采纳数/评价提出的意见总数*100%
产出指标	重点工作任务完成	专项资金审计	≡	95	%	保障专项资金在分配、使用和管理等各环节的合规性、效果性、效率性，加强对财政专项资金的审计监督。
		对我区行政事业单位财务进行监督	≡	95	%	监督被审计单位财政收支，财务收支以及有关经济活动的真实性，合法性，效益性，维护国家经济安全，推进民主法治，促进廉政建设，保障国家经济和社会健康发展。
		抽调我局工作人员参与上级审计工作	≡	95	%	配合上级审计机关，做好相关工作。
效益指标	履职效益	配合上级审计，来健全内部控制、严肃财经纪律、提高资金使用效益、保护资产安全完整的重要手段。切实从源头上预防、从根本上纠正，从长远上解决财政资金管理使用上存在的问题。	≡	98	%	完成率
		通过对财政专项资金的审计监督，提高财政资金的使用效率和效益，保障广大人民群众利益	≡	98	%	完成率
		通过对事业单位的财务收支以及有关经济活动的真实性，合法性，效益性进行审计监督，来维护国家经济安全，推进民主法治，促进财政资金使用效率和效益不断提高。	≡	98	%	完成率
	满意度	被审计单位满意度	≡	95	%	完成率
		社会满意度	≡	95	%	完成率

2021年度区级部门预算项目绩效目标表

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
101061	伊滨区审计服务中心	60.00	60.00							
101061	配合上级审计经费	5.00	5.00		项目相关费用	严格按照规章制度	规范被审计单位的开支行为	≥98	机关满意度	100%
					项目完成率	95%	提高投资效益, 促进廉政建设	≥98		
					项目完成及时性	及时完成		≥98		
101061	专项审计费	40.60	40.60		审计项目费用	严格控制支出			被审计单位满意度	98%
101061	内部审计费	10.00	10.00		保证工作正常运行, 工作完成率	≥98			局机关满意度	100%
					费用报销	按标准报销, 不超支				
101061	审计会商系统经费	2.40	2.40		建立畅通办公网络系统	按时按规定支付, 不超支	100%			
101061	培训费	2	2		培训完成时间	按时完成	提高投资效益, 促进廉政建设		受训学员满意度	100%
					培训合格率	95%	无环境效益	无环境效益		