**涞水县审计局**

**2020年部门预算公开有关事项的说明**

按照《中华人民共和国预算法》、《地方预决算公开操作规程》和《河北省省级预算公开办法》规定，现将涞水县审计局2020年部门预算公开如下：

一、部门职责、机构设置等基本情况

（一）部门职责

根据《涞水县审计局职能配置、内设机构和人员编制规定》，涞水县审计局的主要职责是：

1. 主管全县审计工作。负责对县级各部门（含所属部门）和乡镇政府预决算执行情况进行审计监督。向政府和市审计局提出审计结果报告，为政府向县人大常委会提交审计机关对预算执行和其他财政收支的审计工作报告提供有关资料。负责对县政府财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全县经济和社会健康发展。
2. 对国家审计署授权的国有金融、保险机构以及上级审计机关授权或委托我县辖区内的中央、省、市属企业单位的资产、负债和损益进行审计。
3. 对严重和贪污盗窃、侵占国家财产、严重损失浪费及损害国家利益等行为进行专案审计。
4. 对各部门、国有金融机构和企事业单位的内部审计进行业务指导和监督。
5. 对依法独立进行社会审计的中介组织进行指导、监督和管理，对其执行有关财经法规情况进行审计监督。
6. 对全县党政机关领导干部和国有企业领导人进行经济责任审计。
7. 负责组织审计工作业务培训。
8. 承办县委、县政府和上级审计机关交办的其他事项。

（二）机构设置情况**。**

部门机构设置情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 单位名称 | 单位性质 | 单位规格 | 经费保障形式 |
| 1 | 涞水县审计局 | 行政 | 正科级 | 财政拨款 |
| 2 | 基建审计服务中心 | 事业 | 股级 | 自收自支 |

二、部门预算安排总体情况

（一）收入预算说明

2020年部门预算财政一般公共预算拨款收入253.66万元，其中财政拨款收入253.66万元。

（二）支出预算说明

2020年部门预算支出总计253.66万元。

1、基本支出238.66万元，其中人员经费支出183.95万元，日常公用经费支出54.71万元。

2、项目支出15万元。

（三）与上年增减情况

本年度预算收支安排253.66万元，较上年减少4.6万元。主要是因为我局2020年非税收入计划减少。基本支出减少14.02万元，主要是县财政规范了我局的绩效工资，落实了相关政策。项目支出增加9.42万元，主要是今年聘请中介审计机构,导致项目支出增加。与2019年预算相比，我单位总体今年预算减少4.6万元。

三、机关运行经费安排情况

我局日常公用经费支出54.71万元：办公费2.84万元，邮电费0.36万元，差旅费2.2万元，公务接待费2万元,劳务费33.07万元,公务用车运行维护费2万元,公务交通补贴7.2万元，工会经费1.55万元，其他商品和服务支出3.49万元。

四、财政拨款“三公”经费预算情况及增减变化情况

按照上级文件精神，我局遵照勤俭节约，压缩开支的原则，大大减少公务车运行维护费、公务接待、会议费。

（一）因公出国（境）经费

2019年预算无因公出国经费，2020年预算也未安排因公出国（境）经费。

（二）公务接待费

2020年预算公务接待费安排2万元，相较2019年预算无增减变化。

（三）公务用车购置及运行维护费

涞水县审计局核定车编1辆，目前实际车辆保有量为1辆。2020年预算安排公务用车运行维护费2万，相较2019年预算无增减变化。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| “三公”经费预算情况及增减变化原因 | | | | |
|  |  |  |  | 单位：万元 |
| 项目名称 | 2019年度预算 | 2020年度预算 | 增减金额 | 变化原因 |
| 因公出国经费 | 0 | 0 | 0 | 无增减变化 |
| 公务用车购置经费 | 0 | 0 | 0 | 无增减变化 |
| 公务用车运行经费 | 2 | 2 | 0 | 无增减变化 |
| 公务接待费支出 | 2 | 2 | 0 | 无增减变化 |
| 合计 | 4 | 4 | 0 | 无增减变化 |

五、绩效预算信息情况

第一部分 部门整体绩效目标

（一）总体绩效目标{ TC 总体绩效目标 \f A \l 1 }

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，协调推进和督促落实上级决策部署，坚持审计“促改革、促发展”，做到“应审尽审、凡审必严、严肃问责”，努力构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系；坚持创新审计理念，及时揭示和反映经济社会各领域的新情况、新问题、新趋势，准确把握“三个区分开来”要求，推动建立健全容错纠错机制；坚持“党建强审、科技强审、改革强审”，加强审计机关自身建设;科学合理制定2020年审计工作计划，提出审计领域坚持党的领导、加强党的建设的政策建议，建设一支信念坚定、业务精通、作风务实、清正廉洁的高素质专业化审计干部队伍。

1. 分项绩效目标{ TC 分项绩效目标 \f A \l 1 }

**1、大力推进审计全覆盖，加大审计监督力度。**

绩效目标：改进审计模式和组织方式，创新审计理念，实现审计全覆盖。加大审计监督力度，充分发挥审计监督作用，维护国家财政经济秩序，提高资金使用效益，促进廉政建设，保障全省经济和社会健康发展。

绩效指标：审计计划完成率达到90%以上，保障审计程序合法合规，审计通知书按时送达，审计底稿取证合规，审计报告全部征求意见，审计档案及时归档。

**2、大力推进审计工作统筹，提升审计效能。**

绩效目标：强化上级审计机关对下级审计机关的领导，加快形成审计工作一盘棋；优化资源配置，建立健全全县内部审计机构建设，监督内部审计职责履行情况，合理运用内部审计和社会审计力量，形成审计监督合力。

绩效指标：审计项目数量达到10个以上，内部审计业务指导率达到95%。

**3、大力推进审计成果应用，彰显审计价值。**

绩效目标：审计成果运用是审计工作非常重要的一环。通过提炼审计工作经验、推广创新做法，进行经验交流和学习，促使审计机关、审计人员共同进步；通过提出或采取相关措施，推动被审计单位对审计发现的问题进行整改或完善，为县委、县政府决策提供依据。

绩效指标：政策建议采纳率达到85%以上，审计问题整改率达到85%以上。

（三）工作保障措施{ TC 工作保障措施 \f A \l 1 }

**1、完善制度建设。**始终把预算绩效工作列入年度工作计划，制定了完善的预算绩效管理制度、资金管理办法、工作保障制度等，为全年预算绩效目标的实现奠定制度基础。

**2、加强支出管理。**通过优化支出结构、编细编实预算、及时支付资金、我局建立了各种财务管理制度并严格执行，在年度实施过程中组织有序，分管领导审核，局主要领导审批。

**3、加强宣传培训调研等。**抓好干部队伍建设、基础设施建设及其它综合事务，提高人员业务水平，不断提高审计业务质量，保障机关正常运转。

第二部分 预算项目绩效目标

1. **特聘专业审计技术人员经费绩效目标表**{ TC 1、特聘专业审计技术人员经费绩效目标表 \f C \l 1 }

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 319002涞水县审计局 | | | | | | 单位：万元 |
| 项目编码 | 319-0401-YBN-E1G6 | | 项目名称 | 特聘专业审计技术人员经费 | | |
| 预算规模及资金用途 | 预算数 | 15.00 | 其中：财政资金 | 15.00 | 其他资金 |  |
| 聘请中介机构和专业技术人员参与审计。 | | | | | |
| 资金支出计划（%） | 3月底 | | 6月底 | 10月底 | 12月底 | |
| 25.00 | | 50.00 | 75.00 | 100.00 | |
| 绩效目标 | 1、充分履行审计职责。  2、加强设计重大政策、国计民生、卫生健康、医疗保障、交通设施等工程项目和财务审计。 | | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 绩效指标描述 | 指标值 | 指标值确定依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出指标 | 数量指标 | 审计单位数量（家） | 全面准确落实审计年度计划 | ≥10家 | 根据工作方案 |
| 数量指标 | 审计人数（人） | 开展审计等人数 | ≥10人 | 根据工作方案 |
| 效果指标 | 经济效益指标 | 审计建议采纳率（%） | 被采纳的审计建议占全部审计建议 | 100% | 根据工作方案 |
| 经济效益指标 | 问题整改率（%） | 已整改问题数量占发现问题总数 | 100% | 根据工作方案 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 服务对象满意度 | 接受审计单位对审计中介机构和专业技术人员的审计工作满意程度 | ≥90% | 根据工作方案 |

六、政府采购预算情况

2020年我部门府采购预算，空表列示。

**部门政府采购预算表**{ TC 部门政府采购预算 \f A \l 1 }

|  | | | | | | | 单位：万元 | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **政府采购项目来源** | | **采购**  **物品**  **名称** | **政府采购**  **目录序号** | **计量 单位** | **数量** | **单价** | **政府采购金额（当年部门预算安排资金）** | | | | | |
| **项目**  **名称** | **预算**  **资金** | **合计** | **一般公共预算拨款** | **基金预算拨款** | **国有资本经营预算拨款** | **财政专户核拨** | **其他来源收入** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**注：无政府采购预算，空表列示。**

七、国有资产信息情况

我部门无办公用房，在县委办公楼统一办公，2019年末固定资产总额80.33万元，其中有公务用车二辆，价值29.9万元；其他固定资产价值为50.43万元（包括计算机、打印机、办公家具、空调等）；我单位无单价20万元以上设备，2020年我部门无购置固定资产计划。

**涞水县审计局固定资产占用情况表**

截止时间：2019年12月31日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项　　目** | **数量** | **价值（单位：万元）** |
| **固定资产总额** | — | **80.33** |
| 1、房屋（平方米） |  |  |
| 其中：办公用房（平方米） |  |  |
| 2、车辆（台、辆） | 2 | 29.9 |
| 3、单价在20万元以上的设备 | — | 0.00 |
| 4、其他固定资产 | — | 50.43 |

八、专业名词解释

**1、一般公共预算财政拨款收入：**县级财政当年拨付的资金。

**2、其他收入：**指除上述财政拨款收入以外的收入。主要是存款利息收入。

**3、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。

**4、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。

**5、“三公”经费：**是指单位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）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；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、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。

**6、机关运行经费：**为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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。

九、其他需要说明的事项

我部门无政府性基金预算及国有资本经营预算，空表列示。