**成安县审计局**

**2020年部门预算公开情况说明**

一、部门职责及机构设置情况

**部门职责：**

县审计局在县政府和市审计局的领导下，负责县域内的审计工作。对县政府和市审计局负责并报告工作。审计业务以市审计局领导为主，主要对县财政预算执行、对县政府各部门，下设人民政府的财政收支、党政领导干部和国有控股企业领导人的任期经济责任、对地方金融机构全民所有制企业事业单位以及其他国有资产单位的财务收支进行审计监督，监督国有资产保值增值，监督社会中价组织执行法规情况，接受市审计局委派的审计项目。审计监督工作实行以有关法规为标准的统一领导、分级审计的原则，独立行使审计监督权。审计局的主要职责是：

（一）组织领导全县审计工作，编制全县审计工作长远计划，年度计划，确定年度工作重点，研究制定年度工作重点，研究制定地方性审计业务法规和规章制度，指导行业和专项资金审计。

（二）直接进行下列审计

1. 县政府各部门和接受县财政拨款的财政财务收支及资金使用效益。
2. 县政府各部门和乡（镇）人民政府的预算外资金的收支及使用效益。
3. 县政府财政预算执行情况。
4. 乡（镇）政府的财政预算、决算。
5. 党政领导干部和国有控股企业领导人员任期经济责任。
6. 对县属与国计民生有重大关系、上交利税或接受财政补贴较多或亏损额较大的县办国有企业实行定期审计。
7. 地方金融、保险机构以及非银行金融机构的财务审计。
8. 基本建设资金来源有开工前、施工中和竣工决算审计。
9. 县政府各部门管理和社会团体受县政府委托管理的保障资金、社会捐赠以及其他有关资金。
10. 县政府各部门及乡（镇）借用国外资金和使用的国外援助资金。
11. 国有资产占控股地位或主要地位企业的资产、负债、损益。
12. 对其他法律、行政法规规定应当审计的项目。

（三）对上级审计机关授权的国家金融保险企业的财务、信贷、现金、外汇管理以及我县辖区内的中央、省、市属企业事业的单位审计。

（四）以危害社会主义经济和严重贪污、侵占国家资财、严重损失浪费及损害国家利益等行为进行专案审计。

（五）对审计中发现的宏观管理方面的问题，进行专题审计或审计调查，并向县政府反映情况提出建议。

（六）指导和监察审计事务所。

（七）指导、监督县属部门、单位内部审计工作。

（八）对社会中介组织执行有关财经法规情况实行审计监督。

（九）组织审计人员培训。

（十）承办县政府和市审计局交办的其他事项。

**人员编制和领导职数**

人员编制23名，其中领导职数5个。

**内设机构：**

**部门机构设置情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 单位性质 | 单位规格 | 经费保障形式 |
| 成安县审计局 | 行政 | 正科级 | 财政拨款 |

我单位内设4个内部机构。办公室主要负责：（1）负责机关行政事务和保密、保卫、卫生、计划生育、综合治理工作，承担文书、档案、打字文印、接待、信访等工作，负责机关财务收支及财产车辆管理，负责筹备重要会议。（2）负责对局机关及下属事业单位职工的调配、任免、录用提出初步意见，并报有关部门审批及考核、奖惩、工资福利管理。负责编制全县审计系统干部业务培训计划，组织指导干部审计培训工作，负责本局老干部服务工作。（3）负责编制县审计工作制度计划、长远规划，负责全县审计统计工作，负责对审计业务工作检查和审计项目质量考核、验收，分析研究全县审计工作情况并负责业务工作总结。（4）负责宣传贯彻审计法规，草拟地方性审计规章制度及收集、整理财经法规资料，负责全局宣传教育、执法检查和有关法律咨询，承办审计案件应诉工作。

2、业务科室主要负责：（1）负责审计乡（镇）财政预决算外资金管理情况和县财政预算执行情况，负责起草县政府每年向县人大常委会提出审计机关对财政预算执行和其他财政收支的审计报告。（2）负责审计上级审计机关授权的县级国家金融机构和驻县地方金融和非银行金融机构的财务现金、外汇收支计划的执行及结果，负责审计上级审计机关授权的在我县辖区内的烟草、邮电、石油等中央省、市属企业的资产、负债、损益情况。（3）按照计划进行专项资金审计专题审计调查（4）负责审计县政府各部门管理固定资产投资、施工企业的财务收支及其经济效益。具体落实建设项目资金来源、使用情况和经济效益进行开工前、施工中及竣工决算审计。（5）负责审计县直党、政、群机关和县直事业单位的财政、财务收支，负责对文教、卫生、民政事业费及其他专项事业费的审计，负责对社会保障事业、社会福利保险事业和社会公用事业的审计。（6）负责审计县属中外合资、中外合作企业的财政收支及经济效益的真实合法、合规，审计县属企业事业单位使用国外贷款、援款。按要求对内、外提供审计报告。

二、部门预算安排的总体情况

按照预算管理有关规定，目前我部门预算的编制实行综合预算制度，即全部收入和支出都反映在预算中。

**1、收入说明**

2020年预算收入599.69万元，其中：一般公共预算收入599.69万元，政府性基金收入0万元，国有资本经营收入0万元，事业收入0万元，其他收入0万元。

**2、支出说明**

2020年支出预算599.69万元，其中基本支出499.69万元，项目支出100万元，主要包括人员经费491.89万元和日常公用经费7.80万元，主要为办公经费支出、电脑采购等。

**3、比上年增减变化情况**

2020年预算收支安排599.69万元，较上年预算增加115.69万元，其中：基本支出增加115.69万元，增长原因是主要是2020年对机关事业单位养老保险进行第三次清算和人员工资调整，增加部分预算支出主要为单位16%部分养老保险清算资金。

三、机关运行经费安排情况

2020年，我单位日常公用经费安排7.80万元，包括：办公费、差旅费、水费、电费、会议费、招待费、转移支付，其他支出等。

四、财政拨款“三公”经费预算情况及增减变化原因

2020年度“三公”预算支出5.80万元，其中，因公出国（境）费0元，安排公务用车维护费4万元，（其中公务用车购置费0元，公务用车运行维护费4万元），公务接待费1.8万元，2019年度“三公”预算支出6万元，其中，因公出国（境）费0元，安排公务用车维护费4万元，（其中公务用车购置费0元，公务用车运行维护费4万元），公务接待费用2万元，2020年“三公”经费中因公出国（境）费与去年持平，公务用车维护费与去年持平，公务接待费较去年减少了3.33%。2020年坚持厉行节约及公车改革等原因，预算安排减少。

1. 绩效预算信息

（一）总体绩效目标：

紧紧围绕全市中心工作，依法履行审计监督职责，扎实推进审计质量管理和审计队伍建设，不断提高审计监督的能力和水平，各项工作取得新的发展和成效。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。

 （二 ）分项绩效目标：

1、主管全县审计工作。通过财政财务收支审计真实、合法和效益情况，维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济的健康运行。

2、进行内部审计管理和审计法制管理。通过建立健全法规，加大内部审计管理制度提高审计质量和审计机关法制管理水平。

3、包括系统综合业务管理和机关综合事务管理。充分发挥参谋助手作用和综合协调作用，推进审计事业科学协调发展。

 （三）工作保障措施

1、审计本级财政部门组织本级预算执行情况，审计下级人民政府的预算执行和决算情况，审计其他财政收支情况，审计其他取得财政资金的单位和项目接受、运用财政资金的真实、合法和效益情况,实施领导干部经济责任审计等审计。

2、对经济领域中带有全局性、普遍性、倾向性的特定事项进行系统调查了解并向市政府报告情况和结果。

3、制定内部审计措施并组织落实；制定内部审计业务规章、制度、管理办法等并开展监督检查；指导内部审计业务，受理内部审计业务咨询；提供内部审计成果。

部门职责-工作活动绩效目标

| 319成安县审计局 | 单位：万元 |
| --- | --- |
| **职责活动** | **年度预算数** | **内容描述** | **绩效目标** | **绩效指标** | **评价标准** |
| **优** | **良** | **中** | **差** |
| **审计业务** |  | 主管县级审计工作。 | 主管全县审计工作。通过财政财务收支审计真实、合法和效益情况，维护国家财政经济秩序，促进廉政建设，保障国民经济的健康运行。 |  | 100% | ≧90% | ≧80% | <60% |
| **审计业务** | 100 | 审计本级财政部门组织本级预算执行情况，审计下级人民政府的预算执行和决算情况，审计其他财政收支情况，审计其他取得财政资金的单位和项目接受、运用财政资金的真实、合法和效益情况,实施领导干部经济责任审计等审计。 | 通过审计财政、财务收支真实、合法和效益，维护国家财政经济秩序、促进廉政建设、保障国民经济的健康发展。 | 审计决定落实率 | 100% | ≧90% | ≧80% | <60% |
| **专项审计调查** |  | 对经济领域中带有全局性、普遍性、倾向性的特定事项进行系统调查了解并向县政府报告情况和结果。 | 通过专项审计调查，综合分析，向有关部门反映情况，揭露问题、提出解决问题的建议，为政府决策提供依据，为国家宏观调控服务 | 专项审计完成率 | 100% | ≧90% | ≧80% | <60% |
| **审计管理** |  | 进行内部审计管理和审计法制管理。 | 进行内部审计管理和审计法制管理。通过建立健全法规，加大内部审计管理制度提高审计质量和审计机关法制管理水平。 |  | 100% | ≧90% | ≧80% | <60% |
| **内部审计管理** |  | 制定内部审计措施并组织落实；制定内部审计业务规章、制度、管理办法等并开展监督检查；指导内部审计业务，受理内部审计业务咨询；提供内部审计成果；协调内部审计和国家审计间工作等。 | 受理内审业务咨询，提高内部审计质量；协调内部审计和国家审计间工作，保障内部审计工作的顺利进行；控制费用标准严格。 | 内审业务办结率 | 100% | ≧90% | ≧80% | <60% |
| **审计政务管理** |  | 包括系统综合业务管理和机关综合事务管理。 | 包括系统综合业务管理和机关综合事务管理。充分发挥参谋助手作用和综合协调作用，推进审计事业科学协调发展。 |  | 100% | ≧90% | ≧80% | <60% |
| **综合业务管理** | 384 | 组织开展信息化建设、教育培训、审计理论研究，抓好新闻宣传和文化建设、政务信息公开，开展审计服务和业务咨询。 | 信息保障安全有效，信息化建设稳步推进；加强宣传引导；提高人员业务水平；促进审计文化研究，推动审计事业发展。 | 综合业务保障率 | 100% | ≧90% | ≧80% | <60% |

六、政府采购预算情况

2020年，我单位安排政府采购预算4.0万元。其中有微机10台单价4000元，共计40000元。本年拟用于政府采购40000元，微机10台，单价4000元。具体内容见下表。

部门政府采购预算

| 部门（单位）：319成安县审计局 | 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 | 数量单位 | 数量 | 单价 | 政府采购金额 |
| 项目名称 | 预算资金 | 总计 | 当年部门预算安排资金 | 其他渠道资金 |
| 合计 | 一般公共预算拨款 | 基金预算拨款 | 财政专户核拨 | 其他来源收入 |
| 合　计 | 4.0 |  |  |  |  |  | 4.0 | 4.0 | 4.0 |  |  |  |  |
| 日常公用经费 | 4.0 | 计算机 | A02010199 | 台 | 10 | 0.4 | 4.0 | 4.0 | 4.0 |  |  |  |  |

七、国有资产信息

我单位上年末固定资产金额为42.39万元，本年度拟购置固定资产主要为计算机设备合计4万元，已列入政府采购预算。详见下表。

|  |
| --- |
| **部门固定资产占用情况表** |
| 编制部门：319成安县审计局 | 截止时间：2019年12月31日 |
| **项目** | **数量** | **价值（金额单位：万元）** |
| 资产总额 | —— | 42.39 |
| 1、房屋（平方米） | 350 |  |
| 其中：办公用房（平方米） | 320 | 在政府集中办公 |
| 2、车辆（台、辆） | 1 | 16 |
| 3、单价在50万元以上的设备 | 0 | 0 |
| 4、其他固定资产 | 16 | 26.39 |

**八、名词解释**

**1、财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金。

**2、“三公”经费**：包括因公出国（境）费、公务接待费和公务用车购置及运行费。因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。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。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、等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤等业务用车。

**3、年初结转和结余**：指以前年度尚未完成，结转到本年仍按照原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**4、基本支出**：指单位为了保障其正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

5、项目支出**：**指单位为了特定的工作任务和事业发展目标，在基本支出之外所发生的支出。

九、其他需要说明的事项

无其他需要说明的事项。