大城县审计局本级2022年单位预算信息公开情况说明

按照《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》、《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，现将大城县审计局2022年单位预算公开如下：

一、单位职责及机构设置情况

**单位职责：**

（一）主管全县审计工作。负责对全县财政收支和依法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，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家和省委、省政府、市委、市政府、县委、县政府相关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

(二)贯彻执行审计法律、法规和方针、政策，制定审计规范性文件并监督执行；制定并组织实施全县审计工作发展规划和专业领域审计工作规划；制定并组织实施全县年度审计计划；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向中共大城县委审计委员会提出年度县本级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向县长提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。组织起草县政府向县人大常委会提出县本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向县委、县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向被审计单位通报审计情况和审计结果。

 （四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定，包括国家和省、市、县有关重大政策措施贯彻落实情况；县本级预算执行情况和其他财政收支，县直各部门（含所属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；县级财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县属国有和国有资本占控股或者主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，县驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对县管党政主要领导干部及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审计。

（六）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财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）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。

（九）组织开展审计领域的交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十）完成县委、县政府和市审计局交办的其他任务。

**机构设置：**

**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** |
| --- | --- | --- | --- |
|
| 大城县审计局 | 全额事业 | 正科级 | 财政拨款(行政) |

二、单位预算安排的总体情况

按照预算管理有关规定，目前我县单位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**

反映我局当年全部收入。2022年预算收入1146.99万元，其中：一般公共预算收入1146.99万元，基金预算收入0万元，财政专户核拨收入0万元，其他来源收入0万元，上年结转0万元。

**2、支出说明**

收支预算总表支出栏、基本支出表、项目支出表按经济分类和支出功能分类科目编制，反映我局2022年度部门预算中支出预算的总体情况。2022年支出预算1146.99元，其中基本支出656.59万元，包括人员类项目经费616.79万元和运转类公用项目经费39.81万元；运转类其他及特定目标类项目支出490.4万元，包括本级支出，主要为主要为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，软件及设备购置等。

**3、比上年增减情况**

2022年预算收支安排1146.99万元，较2021年预算增加294.94万元，其中：基本支出增加23.46万元，主要为人员经费支出；项目支出增加271.48万元，主要为审计项目经费支出。

三、机关运行经费安排情况

2022年，我局机关运行经费共计安排39.81万元，主要用于零星办公及工会经费运行支出。

四、财政拨款“三公”经费预算情况及增减变化原因

2022年，我局财政拨款“三公”经费预算安排9万元。其中，因公出国（境）费0万元；公务用车购置及运维费3万元（其中：公务用车购置费为0万元，公务用车运维费3万元)；公务接待费0万元，培训费6万元，与2021年相比持平，无增减变化。

五、绩效预算信息

第一部分 单位整体绩效目标

**（一）总体绩效目标**

1、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。

2、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。

3、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工作，保障内部审计工作的顺利进行；控制费用标准严格。

通过审计项目审理来保障审计质量，提高县级审计法制管理水平。

4、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，推动审计事业发展。

**（二）分项绩效目标**

1、**审计业务类**

**绩效目标：**

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，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。

**绩效指标：**审计计划完成率90%以上、审计决定落实率90%以上、专项审计工作完成率90%以上、政策建议采纳率90%以上。

2、**审计管理类：**

**绩效目标：**

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。通过审计项目审理来保障审计质量，提高县级审计法制管理水平。

**绩效指标：**

内审业务办结率90%以上；内审业务指导、监督检查率70%以上；审计项目审理覆盖率100%。

**3、审计政务管理**：

**绩效目标：**

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，推动审计事业发展。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。

**绩效指标：**

综合业务管理工作完成率90%以上，综合事务管理工作完成率90%以上，综合事务保障率100%。

**（三）工作保障措施**

加强支出管理。优化资金支出结构，将资金同项目实施挂钩，提升资金的使用效能。尽快履行采购手续，启动项目，及时支付资金，力争2022年6月底前完成支出进度的60%,10月底前完成支出进度的90%,年底前完成支出进度的100%。

加强绩效运行监控。按要求开展绩效运行监控，把绩效目标作为项目实施的前置条件，提高资金使用的合理性和科学性。发现问题及时采取改进措施，确保绩效目标如期保质实现。

做好绩效自评。按要求做好预算绩效自评工作，通过对评价中发现问题的整改，提高资金使用效益。

规范财务资产管理。进一步完善财务管理制度，严格审批程序，规范审批流程，加强固定资产登记、使用和报废处置管理，做到手续齐备，支出合理，物尽其用。

加强内部监督。加强内部控制制度建设，引入第三方监督机制，对绩效运行情况等工作进行监督和指导，对会计资料进行内部审计，并配合做好审计、财政监督等外部监督工作，确保财政资金安全有效。

加强管理培训。加强人员培训，提高本部门人员业务素质。加强调研，提出优化财政资金配置、提高资金使用效益的建议。加大宣传力度，强化各部门预算绩效管理意识，逐步提高预算绩效管理水平。

第二部分 资金绩效目标

1.2022年建档立卡脱贫户生产生活补助金绩效目标表

|  |  |
| --- | --- |
| 319001大城县审计局本级 | 单位：万元 |
| 项目编码 | 13102522P00921510002H | 项目名称 | 2022年建档立卡脱贫户生产生活补助金 |
| 预算规模及资金用途 | 预算数 | 0.40 | 其中：财政资金 | 0.40 | 其他资金 |  |
| 深入开展扶贫工作，关心建档立卡户，让群众感受党的关怀。 |
| 资金支出计划（%） | 3月底 | 6月底 | 10月底 | 12月底 |
| 25% | 50% | 75% | 100% |
| 绩效目标 | 1.重点慰问和日常慰问相结合，深入建档立卡卡户家中，嘘寒问暖，解决生活中的困难。  |

| 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 | 帮扶户数 | 帮扶建档立卡户数 | 2户 | 《中共大城县组织部关于做好2021年扶贫慰问专项经费申报工作的通知》 |
| 数量指标 | 慰问标准 | 户均标准 | 0.2万元 | 预算文本 |
| 质量指标 | 合格率 | 验收合格率 | 100% | 验收记录 |
| 时效指标 | 发放及时率 | 补助资金发放及时率 | ≤100% | 预算文本 |
| 成本指标 | 成本执行率 | 严格按成本支出 | ≤100% | 预算文本 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 受助比例 | 建档立卡贫困户受助比例 | 100% | 发放花名册 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 满意度 | 建档立卡户满意度 | ≥90% | 走访调查 |

2.2022年审计业务经费绩效目标表

|  |  |
| --- | --- |
| 319001大城县审计局本级 | 单位：万元 |
| 项目编码 | 13102522P009286100016 | 项目名称 | 2022年审计业务经费 |
| 预算规模及资金用途 | 预算数 | 30.00 | 其中：财政资金 | 30.00 | 其他资金 |  |
| 2022年通过实施大城县审计局业务费，为能够提升本单位审计人员业务技能和专业知识，充分发挥审计监督作用。 |
| 资金支出计划（%） | 3月底 | 6月底 | 10月底 | 12月底 |
|  | 50% | 75% | 100% |
| 绩效目标 | 2022年通过实施大城县审计业务费项目，能够提升本单位审计人员的业务技能和专业知识，充分发挥审计监督作用，实现在职人员受益，满意度90%以上。 |

| 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 | 培训人员人次 | 培训人员人次 | ≥80人次 | 预算文本 |
| 质量指标 | 资金支付及时率 | 资金支付及时率 | ≥100% | 合同约定 |
| 时效指标 | 工期 | 项目工期 | ≤12个月 | 合同约定 |
| 成本指标 | 项目总成本 | 项目经费支出 | ≤30万元 | 预算文本 |
| 效益指标 | 可持续影响指标 | 受益人数 | 受益职工 | ≥40人次 | 接受培训人数 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度测评 | 职工满意度 | ≥90% | 调查问卷 |

3.2022年购买社会审计服务费绩效目标表

|  |  |
| --- | --- |
| 319001大城县审计局本级 | 单位：万元 |
| 项目编码 | 13102522P00928710001U | 项目名称 | 2022年购买社会审计服务费 |
| 预算规模及资金用途 | 预算数 | 400.00 | 其中：财政资金 | 400.00 | 其他资金 |  |
| 县安排100%比例资金。已下达指标文，安排县配套资金400万元。  |
| 资金支出计划（%） | 3月底 | 6月底 | 10月底 | 12月底 |
|  | 50% | 75% | 100% |
| 绩效目标 | 通过购买审计服务项目，保障大城县审计局年顺利完成25个工程类审计工作，实现单位的各项行政职能和社会职能得以正常发挥的年度绩效目标。 |

| 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 | 审计项目数量 | 购买工程类审计项目数量 | =25个项目 | 工作安排 |
| 质量指标 | 及时率 | 资金支付及时率 | ≥100% | 合同约定 |
| 时效指标 | 工期 | 项目工期 | ≤12个月 | 合同约定 |
| 成本指标 | 经费 | 项目经费支出 | ≤400万元 | 年初预算 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 受益人数 | 受益项目 | ≥25个 | 工作安排 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度测评 | 接受审计单位或公司 | ≥90% | 随访、调查 |

4.2022年绩效目标表

|  |  |
| --- | --- |
| 319001大城县审计局本级 | 单位：万元 |
| 项目编码 | 13102522P00962610001R | 项目名称 | 2022年中职助学金省级资金-上级 |
| 预算规模及资金用途 | 预算数 | 50.00 | 其中：财政资金 | 50.00 | 其他资金 |  |
| 县按100%比例安排资金，对办公楼及车棚进行修缮，改善办公环境，提高审计效率。  |
| 资金支出计划（%） | 3月底 | 6月底 | 10月底 | 12月底 |
| 25% | 50% | 75% | 100% |
| 绩效目标 | 对办公楼及车棚进行修缮，改善办公环境，提高审计效率。 |

| 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 | 验收合格率 | 验收达标率 | ≥90% | 单位工作计划 |
| 质量指标 | 质量达标情况 | 检测是否达标 | ≥90% | 单位工作计划 |
| 时效指标 | 资金支付是否及时 | 资金支付是否及时 | ≥90% | 单位工作计划 |
| 成本指标 | 成本控制 | 成本控制在预算范围内 | ≤50万元 | 单位工作计划 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 群众办事效果 | 增加投入，对提高职工工作效果的影响 | ≥90% | 单位工作计划 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 职工满意度 | 服务对象的满意度 | ≥90% | 随访、调查 |

5.2022年大会议室办公家具购置费绩效目标表

|  |  |
| --- | --- |
| 319001大城县审计局本级 | 单位：万元 |
| 项目编码 | 13102522P00929010001B | 项目名称 | 2022年大会议室办公家具购置费 |
| 预算规模及资金用途 | 预算数 | 10.00 | 其中：财政资金 | 10.00 | 其他资金 |  |
|  | 对大会议室进行办公桌椅购置，优化办公环境，确保办公环境安全，提高工作效率，提高审计结案率。 |
| 资金支出计划（%） | 3月底 | 6月底 | 10月底 | 12月底 |
|  | 50% | 75% | 100% |
| 绩效目标 | 对大会议室进行办公桌椅购置，优化办公环境，确保办公环境安全，提高工作效率，提高审计结案率。 |

| 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 | 购置达标率 | 维修达标率 | ≥90% | 单位工作计划 |
| 质量指标 | 质量达标情况 | 维修后的质量检测是否达标 | ≥90% | 单位工作计划 |
| 时效指标 | 资金支付是否及时 | 资金支付是否及时 | ≤10万元 | 单位工作计划 |
| 成本指标 | 成本控制 | 成本控制在预算范围内 | ≤10万元 | 单位工作计划 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 职工工作效率 | 增加投入，对提高职工工作效果的影响 | ≥90% | 单位工作计划 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 服务对象满意度 | 服务对象的满意度 | ≥90% | 随访、调查 |

六、政府采购预算情况

2022年，我单位安排政府采购预算400万元，具体内容见下表。

部门政府采购预算

| 大城县审计局本级 | 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** | **单位资金** |
| **合 计** | **400** | 购买社会审计服务费 | C0803 | 个 | 1 | 400 | 400 | 400 |  |  |  |  |
| 购买社会审计服务费 | 146 | 大城县环城水系综合治理工程（EPC）跟踪审计 | C0803 | 个 | 1 | 146 | 146 | 146 |  |  |  |  |
| 购买社会审计服务费 | 254 | 购买社会审计服务费 | C0803 | 个 | 1 | 254 | 254 | 254 |  |  |  |  |

七、国有资产信息

大城县审计局本级上年末固定资产金额为272.218659万元（详见下表），本年度我单位拟购置固定资产总额为0万元，主要为（教学设备、教学软件、零星购置）等，其中0万元已列入政府采购预算，详见政府采购预算表。

|  |
| --- |
| **大城县单位固定资产占用情况表** |
| 编制单位：大城县审计局本级 | 截止时间：2021年12月31日  |
| **项 目** | **数量** | **价值（金额单位：万元）** |
| 资产总额 | —— | 272.218659 |
| 1、房屋（平方米） | 2500 | 173.5 |
| 其中：办公用房（平方米） | 2500 | 173.5 |
| 2、车辆（台、辆） | 1 | 15.98 |
| 3、单价在20万元以上的设备 | 0 | 0 |
| 4、其他固定资产 |  | 82.738659 |

八、名词解释

**1、一般公共预算拨款收入：**指县级财政当年拨付的资金。

**2、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。

**3、其他收入：**指除“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”等以外的收入。主要是按规定动用的租房收入、存款利息收入等。

**4、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。

**5、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。

**6、上缴上级支出：**指下级单位上缴上级的支出。

**7、“三公”经费：**纳入县级财政预算管理的“三公”经费，是指县级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运维费和公务接待费。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；公务用车购置及运维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。

**8、机关运行费：**为保障全部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。

**9、上年结转：**指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**10、事业单位经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

九、其他需要说明的事项

我单位无其他需要说明的事项。