

# 高邑县审计局

## 2019 年部门预算信息公开

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》等有关规定，现将本单位 2019 年部门预算公开如下：

### 一、部门职责及机构设置情况

#### 部门职责：

主管全县审计工作。一、通过预算执行、财政财务收支审计、专项资金审计、政策跟踪审计等真实、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。二、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。三、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。

#### 机构设置：

从预算单位构成来看：本单位主要包括 1 个预算单位，具体情况如下：本单位为正科级 行政单位，经费保障形式为财政拨款。

## 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
高邑县审计局	行政	正科级	财政拨款

## 二、部门预算安排的总体情况

按照预算管理有关规定，目前我县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

反映本部门当年全部收入。2019年预算收入217.03万元。其中，一般公共预算拨款收入217.03万元、基金预算拨款收入0万元、国有资本经营预算拨款收入0万元、财政专户核拨收入0万元，其他来源收入0万元。

### 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，反映年度部门预算中支出预算的总体情况。2019年支出预算217.03万元。其中，基本支出184.03万元，包括人员经费和日常公用经费；项目支出33万元，主要为本级支出，主要为审计业务支出等；其他支出0万元。

### 3. 比上年增减情况

2019年预算收支安排217.03万元，较2018年预算增加63.02万元，增长40.92%。其中：基本支出增加63.02万元，增长52.08%，主要为人员经费支出增加47.82万元，原因是工资调整及社会保障缴费增加；公用经费增加15.20万元，原因是办公费、公务移动通讯费用补贴、劳务费因工作需要增加。项目支出与上年持平，无增减变化；其他支出增加 0万元。

### 三、机关运行经费安排情况

机关运行经费共计安排34.03万元，为日常公用经费总体安排情况，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、公务用车运行维护费、其他交通费用、办公设备购置费及其他费用等日常运行支出。

### 四、财政拨款“三公”经费预算情况及增减变化原因

2019年，我局“三公”经费预算安排2.08万元，与上年相比减少0.10万元。其中，因公出国（境）费0万元，与上年持平；公务用车购置及运维费2万元（其中公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费2万元），与上年相比减少0.1万元增减变化主要原因是：贯彻落实中央八项规定，坚持勤俭节约，积极采取有效措施，切实提高“三公经费”预算约束力，同时实施公务用车改革，加强公务用车管理，确保2019年“三公经费”预算规模比2018年有所下降；公务接待费0.08万元，与上年持平。

## 五、绩效预算信息

### 总体绩效目标：

深入贯彻党的十八大、党的十九大精神和《国务院关于加强审计工作的意见》，围绕“改革、法治、反腐”，大力推进审计全覆盖，加大改革创新力度，提升审计工作能力，充分发挥审计的基石和重要保障作用，为促进我县全面建成小康社会做出更加积极的贡献。

- （一）主动适应经济发展的新形势，顺应审计体制改革。
- （二）加强对重大政策措施贯彻落实的审计，促进县域政令畅通。
- （三）加强财政预算执行审计，确保财政资金高效安全使用。
- （四）加强对保障民生资金的审计，维护人民群众的根本利益。
- （五）加强领导干部经济责任审计，全力推进依法行政和依法治县。
- （六）加强政府投资审计，促进规范工程项目建设管理和提高投资综合效益。
- （七）加强审计结果运用，规范财政经济秩序。

### 职责分类绩效目标：

主管高邑县审计工作。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。使审计计划完成率、和审计决定落实率均达

到 90%以上。

通过专项审计调查，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。使专项审计调查率达到 90%以上。

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。使内审业务办结率达到 90%以上。

审计政务管理。审计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。保障机关正常运转。使综合业务保障率达到 100%。

## 工作保障措施

### 1. 完善制度建设。

始终把预算绩效工作列入年度工作计划，将事前评估、目标管理、运行监控、绩效评价、结果应用等有效融入预算管理的全过程。

成立由主管局长任组长，办公室、综合业务科为成员，组成预算绩效工作领导小组。根据部门职责和评价项目特点，对照预算文本和设定的绩效目标，制定预算绩效管理的具体工作方案。预算绩效工作领导小组成员按照绩效工作实施方案规定的程序和内容，对预算项目绩效目标和绩效指标的完成情况，通过核实数据、现场比对，进行绩效分析和评价，发现问题及时采取措施，明确责任主体。

### 2. 规范财务资产管理，加强内部监督。

坚持“统一领导、归口负责、分级管理、责任到人”的财物管理制度，严格执行部门财务管理办

法和部门固定资产管理暂行规定。严格报销审核程序，强化内部控制，把资产管理与绩效管理有机结合起来，实现“定项目就要抓绩效”、“有资金就要有绩效”，确保绩效与业务工作紧密衔接。在资产管理方面，设置专职资产管理员，资产购置严格执行“先有预算后支出”的规定，保证资产信息完整，定期组织资产清查和盘点，做到账实相符、账账相符。对已毁损或需报废资产严格按程序审批，将绩效管理成果落到实处。

对绩效运行情况、重大支出、资产处置及其他重要经济业务事项经党组研究批准后执行，确保财政资金安全有效。

### 3. 加强支出管理。

优化部门预算支出结构，合理制定支出方式，及时启动预算项目，及时支付资金，确保按照时间节点完成支付，强化内部控制制度建设，严格绩效目标考核，更好地发挥财政资金的使用效益。

### 4. 开展部门预算绩效自评和重点项目评价工作。

部门是项目绩效自评工作的责任主体，负责对整个自评工作的组织实施、具体安排、审查核实、总结评价。各个项目的具体承担科室是项目支出绩效的直接责任主体，要对年度内承担的预算项目进行绩效评价，按要求提交绩效评价报告。必要时聘请第三方力量，成立专门的绩效评价工作小组，制定科学规范的评价办法，对项目资金支出的经济性、效率性以及绩效目标的实现程度进行全方位评价，及时发现存在的问题，并研究解决对策。评价结果要最大程度信息公开，运用法律、经济和行政手段规范、管理和保障预算绩效工作的有序推进，做到程序规范、方法合理、结果可信。

### 5. 加强能力建设和宣传力度。

通过专题培训、集中培训、自我学习等多种形式，对绩效管理岗位上的人员进行业务培训和指导，

加大预算绩效管理培训力度；注重运用互联网、自媒体等信息平台，扩大培训范围，树立绩效理念、熟悉绩效管理流程、掌握绩效评价方法、提升绩效管理能力。

加大绩效管理的宣传力度，宣传工作要贯穿预算绩效管理始终。将预算绩效管理的成功经验和先进做法，进行重点宣传。强化“用钱必问效，无效必问责”的绩效管理理念，使绩效评价转化为自觉行动。

**部门职责及工作活动绩效目标指标：**

**部门职责-工作活动绩效目标  
(表)**

部门名称	职责名称	职责描述	职责目标	活动描述	绩效目标	绩效指标	指标描述	优	良	中	差
高邑县审计局	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。	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	反映审计决定落实整改情况	审计落实率90%及以上	80%及以上	70%及以上	70%以下

			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。		审计计划完成率	反映年度审计计划的完成情况	审计计划完成率 90% 及以上	80% 及以上	70% 及以上	70% 以下
			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	反映年度专项审计调查计划完成情况	专项审计完成率 90% 及以上	80% 及以上	70% 及以上	70% 以下
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。	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	反映涉及内审咨询、内审办法制度制定等工作完成情况	90%及以上	80%及以上	70%及以上	70%以下
			对审计项目、规范性文件进行审核, 依法核查社会审计机构相关审计报告, 做好审计机关的质量检查等。	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。	审计项目审理覆盖率	审理的审计项目数占全部审计项目数量的比例	100%	90%及以上	80%及以上	80%以下
			对审计项目、规范性文件进行审核, 依法核查社会审计机构相关审计报告, 做好审计机关的质量检查等。		审计报告合格率	合格的审计报告占审计报告总数的比例(上级审计机构不定期检查)	100%	90%及以上	80%及以上	80%以下



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。	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 管理 工作 完成 率	综合业务管 理工作完成 情况	100%	95% 及 以 上	90% 及 以 上	90% 以 下
			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。	综合 事务 管理 工作 完成 率	综合事务管 理工作完成 情况	100%	95% 及 以 上	90% 及 以 上	90% 以 下

## 六、政府采购预算情况

根据省市县财政部门政府采购有关要求，做到应采尽采。2019年本部门无政府采购项目，无政府采购相关计划，空表列示。

### 部门政府采购预算

高邑县审计局

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	0					0	0					0	
小计	0					0	0					0	

## 七、国有资产信息

本单位上年末固定资产金额为 58.99 万元，2019 年度无购置车辆计划，本年度拟购置固定资产 0 万元，详见下表。

## 高邑县县直部门固定资产占用情况表

编制部门：高邑县审计局

截止时间：2018年12月31日

项 目	数量	价值（金额单位：万元）
资产总额	——	58.99
1、房屋（平方米）		
其中：办公用房（平方米）		
2、车辆（台、辆）	1	11.2
3、单价在20万元以上的设备		
4、其他固定资产	——	47.79

### 八、名词解释

1. 一般共预算拨款收入：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：指除上述“财政拨款收入”、“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、中国清洁发展基金拨入的管理费等。
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：指所属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。

8. 机关运行费：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、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

本部门无其他需要说明的事项