**兴隆台区审计局2022年度部门决算**

**目 录**

第一部分 部门概况

1. 主要职责
2. 部门决算单位构成

第二部分 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、财政拨款收入支出决算情况说明

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2022年度部门决算报表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第五部分 附件

**第一部分 部门概况**

一、主要职责

（一）主管全区审计工作。负责对区级财政收支和法律 、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，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、省、市和区有关重大政策措施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）贯彻执行审计地方性法规和政府规章，负责监督并执行审计规章、国家审计准则和指南。制定并组织实施全区专业领域审计工作规划。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）向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向区长提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区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。向区委和区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。向区委和区政府有关部门、街道办事处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、省委省政府，市委市政府和区委、区政府有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区委和区政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支，区级财政转移支付资金；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有企业和金融机构、区政府规定的区国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，区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；根据审计署、审计厅授权审计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）按规定对乡科级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）组织实施对国家、省、市和区财经法律法规、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国家、省、市和区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、行政诉讼或市、区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）组织开展全区审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十）完成区委、区政府交办的其他任务。

（十一）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，明晰职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

1. 机构设置

 根据本部门主要职责，内设机构如下：

名称：综合办公室

负责审计局机关日常管理工作，保证正常运转。具体职责：档案文书管理；起草局内文件；机关经费管理使用及财政预算执行审计、经济责任审计、国企审计和重大政策跟踪审计及工作汇报、文件审批等程序，负责协调岗位之间、本部门与相关部门协调各项工作。

所属二级单位设置如下：

无

三、部门决算单位构成

纳入盘锦市兴隆台区审计局2022年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

无

**第二部分 2022年度部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

**（一）收入总计129.51万元，包括：**

1.财政拨款收入129.51万元，占收入总计的100%。其中：一般公共预算财政拨款收入129.51万元，政府性基金收入0万元，国有资本经营预算财政拨款收入0万元。

2.上级补助收入0万元，占收入总计的0%。

3.事业收入0万元，占收入总计的0%。

4.经营收入0万元，占收入总计的0%。

5.附属单位上缴收入0万元，占收入总计的0%。

6.其他收入0万元，占收入总计的0%。

7.使用非财政拨款结余0万元，占收入总计的0%。

8.上年结转和结余0万元，占收入总计的0%。

与上年相比，今年收入增加11.3万元，增长10%，主要原因：人员变动。

**（二）支出总计129.51万元，包括：**

1.基本支出108.43万元，占支出总计的84%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出103.21万元，对个人和家庭的补助支出0.24万元，商品和服务支出12.8万元。

2.项目支出13.26万元，占支出总计的11%。主要包括审计事务等业务支出。

3.上缴上级支出0万元，占支出总计的0%。

4.经营支出0万元，占支出总计的0%。

5.对附属单位补助支出0万元，占支出总计的0%。

与上年相比，今年支出增加11.3万元，增长10%，主要原因：人员变动。

**（三）年末结转和结余0万元。**

二、财政拨款支出决算情况说明

**（一）总体情况。**

2022年度财政拨款支出129.51万元，其中：基本支出116.25万元，项目支出13.26万元。与上年相比，财政拨款支出增加11.3万元，增长10%，主要原因：人员变动。与年初预算相比，2022年度财政拨款支出完成年初预算的100%，其中：基本支出完成年初预算的100%，项目完成年初预算的100%。

**（二）一般公共预算财政拨款支出情况。**

2022年度一般公共预算财政拨款支出129.51万元，按支出功能分类科目分，包括：一般公共服务支出108.44万元，占84%；社会保障和就业支出8.77万元，占7%；卫生健康支出3.77万元，占3%；住房保障支出8.53万元，占7%。

一般公共服务支出108.44万元，具体包括：

（1）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）95.18万元，主要是审计事务等支出，完成年初预算的100%。

（2）行政运行95.18万元，主要是工资等支出，完成年初预算的100%。

**（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。**

2022年度政府性基金预算财政拨款支出0万元。

**（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。**

2022年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0万元，完成全年预算的0%。其中：因公出国（境）费0万元，公务接待费0万元，公务用车购置及运行维护费0万元。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出129.51万元，其中：人员经费103.45万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费12.8万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新。

五、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况。**

2022年机关运行经费支出12.8万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），比上年增加0.55万元，增长5%，主要原因是人员变动。

**（二）政府采购支出情况。**

2022年政府采购支出总额0万元。

**（三）国有资产占用情况。**

截至2022年12月31日，共有车辆0辆。

**（四）预算绩效情况。**

**1.绩效评价工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2022年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目1个，涉及资金40万元（其中：一般公共预算资金40万元，政府性基金预算资金0万元，国有资本经营预算资金0万元），自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数\*100%）达到100%，自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）100分。

组织对1个单位开展整体绩效自评，涉及资金130.56万元，自评平均分100分。《部门（单位）整体绩效自评表》见附件。

本部门组织对重大政策措施贯彻落实情况跟踪审计服务费项目开展了部门评价，涉及资金40万元（其中：一般公共预算资金40万元，政府性基金预算资金0万元，国有资本经营预算资金0万元）。

**2.项目绩效自评结果。**

本部门在2022年度省直部门决算中反映重大政策措施贯彻落实情况跟踪审计服务费项目项目绩效自评结果。

（1）重大政策措施贯彻落实情况跟踪审计服务费项目项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。项目全年预算数为40万元，执行数为8.25万元，完成预算的20.6%。项目绩效目标完成情况：审计局项目已全部完成。经费开支范围包括：省、市、县、区经验交流培训费，经济责任及预算执行审计办公费等，资金使用与项目内容高度吻合。资金管理情况分析。项目经费严格按照审计局财务制度和预算支出范围使用。由财政事务服务中心统一核算，按照项目计划安排和实际工作情况开支，做到专款专用，经费均按照有关文件、通知精神执行。

一是部分工作绩效目标难以确定。预算编制绩效目标在实际开展工作时因有新要求和新任务，预算绩效目标与实施绩效目标会有差异预算编制水平有待进一步提高。二是资金管理业务人员及项目管理业务人员普遍未系统学习过绩效管理知识，绩效管理水平有待提高，未全面掌握绩效管理工作方法和能力。

下一步改进措施：一是在今后编制预算时，不断完善绩效评价指标，及时调整和优化单位后续项目和以后年度预算支出的方向和结构，合理配置资源，加强财务管理，完善项目管理办法，切实提高项目管理水平、财政资金使用效益和部门工作效率；二是加强学习培训，提高业务水平。大力加强对参与绩效管理人员的专业知识培训，从思想认识到业务能力全面覆盖，重点提高专业知识水平，为提高绩效管理工作水平作好人才准备。

《预算（项目）政策绩效自评表》见附件。

 **第三部分 名词解释**

**1.财政拨款收入：**指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

**2.上级补助收入：**指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

**3.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。

**4.经营收入：**指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**5.附属单位上缴收入：**指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

**6.其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等以外的收入。

**7.使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**8.上年结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

**9.基本支出：**指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**10.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。

**11.上缴上级支出：**指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

**12.经营支出：**指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**13.对附属单位补助支出：**指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

**14.“三公”经费：**指用一般公共预算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。

**15.机关运行经费：**指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

**16.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

*（部门决算涉及的支出功能分类全部项级科目，逐一解释）……*

**第四部分 2022年度部门决算表**

1. **附件**

|  |
| --- |
| **部门（单位）整体绩效自评表**（2022年度） |
|
|
| **部门（单位）名称** | 312011辽宁省盘锦市兴隆台区审计局-211103000 |
| **部门年初预算收入金额（万元）** | 130.56 |
| **部门年初预算支出金额（万元）** | 130.56 |
| **年度主要任务** | **对应项目** | **项目下达金额（万元）** | **项目执行金额（万元）** | **项目执行率** | **分值** | **得分** |
| 部门预算基本支出人员经费 | 103.72 | 103.72 | 100.00% | 10 | 10 |
| 审计专项业务经费 | 13.00 | 5 | 38.46% | 10 | 3.84 |
| 重大政策措施贯彻落实情况跟踪审计服务费 | 40.00 | 8.25 | 20.64% | 10 | 2.06 |
| 部门预算基本支出公用经费 | 12.10 | 12.1 | 100.00% | 10 | 10 |
| **年度目标** | **年初总体目标** | **全年完成情况** |
| 通过年初预算人员经费，保证全年人员经费，完成我局财政供养人员基本工资、津贴补贴、公积金、医疗保险、养老保险等及其他人员基本待遇的预算收支。通过年初行政运行经费，完成日常行政公共管理工作所需费用支出。通过年初预算培训经费，加强审计人员业务培训，保障审计工作的顺利开展。 通过预算收入，完成年初计划内审计和上级交办的审计项目。同时完成金审三期多功能会议室建设。部门整体支出绩效目标指标名称二级指标 | 我单位通过年初预算人员经费，保证全年人员经费，完成我局财政供养人员基本工资、津贴补贴、公积金、医疗保险、养老保险等及其他人员基本待遇的预算收支；通过年初行政运行经费，完成日常行政公共管理工作所需费用支出；通过年初预算培训经费，加强审计人员业务培训，保障审计工作的顺利开展；通过预算收入，完成年初计划内审计和上级交办的审计项目；同时完成金审三期多功能会议室建设。 |
| **绩效指标** | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **运算符号** | **指标值** | **度量单位** | **全年完成值** | **完成程度** | **分值** | **得分** | **偏差原因分析** | **改进措施** |
| **经费保障原因分析** | **制度保障原因分析** | **人员保障原因分析** | **硬件条件保障原因分析** | **其他原因分析** |
| 履职效能 | 重点工作履行情况 | 重点工作办结率 | = | 100 | % | 3.5 | 1 | 3.5 | 3.5 |  |  |  |  |  |  |
| 整体工作完成情况 | 总体工作完成率 | = | 100 | % | 3.3 | 1 | 3.3 | 3.3 |  |  |  |  |  |  |
| 工作完成及时率 | = | 100 | % | 3.3 | 1 | 3.3 | 3.3 |  |  |  |  |  |  |
| 工作质量达标率 | = | 100 | % | 3.3 | 1 | 3.3 | 3.3 |  |  |  |  |  |  |
| 基础管理 | 依法行政能力 |  | 管理规范 |  | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1 | 3.3 | 3.3 |  |  |  |  |  |  |
| 综合管理水平 |  | 管理规范 |  | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1 | 3.3 | 3.3 |  |  |  |  |  |  |
| 预算执行 | 预算执行效率 | 预算执行率 | = | 100 | % | 1.6 | 1 | 1.6 | 1.6 |  |  |  |  |  |  |
| 预算调整率 | <= | 5 | % | 5 | 1 | 1.6 | 1.6 |  |  |  |  |  |  |
| 结转结余变动率 | <= | 0 | % | 0 | 1 | 1.8 | 1.8 |  |  |  |  |  |  |
| 管理效率 | 预算编制管理 | 预算绩效目标覆盖率 | = | 100 | % | 0.7 | 1 | 0.7 | 0.7 |  |  |  |  |  |  |
| 预算监督管理 | 预决算公开情况 |  | 全部公开 |  | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1 | 0.7 | 0.7 |  |  |  |  |  |  |
| 预算收支管理 | 预算支出管理规范性 |  | 管理规范 |  | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1 | 0.7 | 0.7 |  |  |  |  |  |  |
| 预算收入管理规范性 |  | 管理规范 |  | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1 | 0.7 | 0.7 |  |  |  |  |  |  |
| 财务管理 | 内控制度有效性 |  | 制度有效 |  | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1 | 0.7 | 0.7 |  |  |  |  |  |  |
| 资产管理 | 固定资产利用率 | = | 100 | % | 100 | 1 | 0.8 | 0.8 |  |  |  |  |  |  |
| 业务管理 | 政府采购管理违法违规行为发生次数 | = | 0 | 次 | 100 | 1 | 0.7 | 0.7 |  |  |  |  |  |  |
| 运行成本 | 成本控制成效 | “三公”经费变动率 | <= | 0 | % | 0 | 1 | 2.5 | 2.5 |  |  |  |  |  |  |
| 在职人员控制率 | <= | 100 | % | 100 | 1 | 2.5 | 2.5 |  |  |  |  |  |  |
| 社会效应 | 社会效益 | 计算机中级培训考试合格率 | >= | 2 | % | 100 | 1 | 6.6 | 6.6 |  |  |  |  |  |  |
| 服务对象满意度 | 审计人员被投诉率 | >= | 0 | 件 | 100 | 1 | 6.8 | 6.8 |  |  |  |  |  |  |
| 主管部门满意度 | 对审计信息平台运行的评价和满意度 | >= | 100 | % | 100 | 1 | 6.6 | 6.6 |  |  |  |  |  |  |
| 可持续性 | 创新驱动发展 | 建立内控业务流程 |  | 完成 |  | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1 | 5 | 5 |  |  |  |  |  |  |