

贵德县审计局
2022年度单位决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2022年度单位决算公开报表

- 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总表
- 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、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 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收入支出决算表
- 十、财政拨款支出情况表
- 十一、机关运行经费支出情况表
- 十二、政府采购支出情况表

第三部分 2022年度单位决算情况说明

- 一、收入支出总体情况说明

二、收入情况说明

三、支出情况说明

四、财政拨款收入支出总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

七、财政拨款“三公”经费支出情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明

十、财政拨款支出情况说明

十一、机关运行经费支出情况说明

十二、政府采购支出情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、单位职责

(一)贯彻执行国家和省、州有关审计工作的法律法规、方针政策。

(二)组织实施专业领域审计工作规划、年度审计计划。负责对县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,对贯彻落实国家有关重大决策实施情况进行跟踪审计。对直接审计,调查和核实的事项进行审计评价,作出审计决定或提出审计建议,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。

(三)向县委审计委员会和县政府提出年度地方预算执行和其他财政收支情况的审计报告。受县政府委托,向人大常委会提出县级地方预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题的整改情况和处理结果报告,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,向县委和县政府有关部门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,包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况、县级预算执行情况和其他财政收支,县级财政性转移支付资金管理使用情况。县委、县政府各部门(含直属事业单位)及乡镇人民政府预算执行情况,决算草案和其他财政收支。使用县级财政资金的事业单位和

社会团体的财务收支,县财政投资和以县财政投资为主的建设项目预算执行情况和决算,县级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。县属国有企业和金融机构、国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构县内外资产、负债和损益。有关社会保障资金,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、法规规定和上级审计部门授权的其他审计事项。

(五)按规定对县审计局审计监督对象的党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施任期经济责任审计和自然资源资产离任审计。

(六)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应诉答复工作,协助配合有关部门查处相关重大案件。

(七)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。

(八)实施“金审工程”,推进审计信息化建设。

(九)完成县委、县政府交办的其他任务。

(十)职能转变。进一步完善审计管理体制,加强全县审计工作统筹,明确县级审计机关职能定位,理顺内部职责关系,加大对重大项目稽查和国企领导干部经济责任审计的任务,优化审计资源配置,充实并加强一线审计力量,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,加大对财政资金的监督检查力度,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。

二、机构设置情况

纳入2021年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体为：贵德县审计局。我单位内设机构0个

二、机构设置情况

纳入2022年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：贵德县审计局。

内设机构0个，具体为：无。

第二部分 2022年度单位决算公开报表

（本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差）

收入支出决算总表

公开01表

单位名称：贵德县审计局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	197.74	一、一般公共服务支出	29	165.42
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	30	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	31	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	32	
五、事业收入	5		五、教育支出	33	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	34	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	35	
八、其他收入	8	10.60	八、社会保障和就业支出	36	13.13
	9		九、卫生健康支出	37	10.81
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	12.69

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	49	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	50	
	23		二十三、其他支出	51	
	24		二十四、抗疫特别国债安排的支出	52	
本年收入合计	25	208.34	本年支出合计	53	202.05
使用非财政拨款结余	26		结余分配	54	
年初结转和结余	27	9.56	年末结转和结余	55	15.85
总计	28	217.90	总计	56	217.90

收入决算表

公开02表

单位名称：贵德县审计局

金额单位：万元

项目		本年收入合计	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	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	208.34	197.74					10.60
201	一般公共服务支出	171.71	161.11					10.60
20108	审计事务	171.71	161.11					10.60
2010801	行政运行	115.88	115.88					
2010804	审计业务	35.50	35.50					
2010899	其他审计事务支出	20.33	9.73					10.60
208	社会保障和就业支出	13.13	13.13					
20805	行政事业单位养老支出	13.13	13.13					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.75	8.75					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.38	4.38					
210	卫生健康支出	10.81	10.81					
21011	行政事业单位医疗	10.81	10.81					
2101101	行政单位医疗	4.85	4.85					
2101103	公务员医疗补助	5.97	5.97					
221	住房保障支出	12.69	12.69					
22102	住房改革支出	12.69	12.69					
2210201	住房公积金	12.69	12.69					

支出决算表

公开03表

单位名称：贵德县审计局

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	202.05	152.94	49.11			
201	一般公共服务支出	165.42	116.31	49.11			
20108	审计事务	165.42	116.31	49.11			
2010801	行政运行	115.88	115.88				
2010804	审计业务	35.50		35.50			
2010899	其他审计事务支出	14.04	0.43	13.61			
208	社会保障和就业支出	13.13	13.13				
20805	行政事业单位养老支出	13.13	13.13				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.75	8.75				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.38	4.38				
210	卫生健康支出	10.81	10.81				
21011	行政事业单位医疗	10.81	10.81				
2101101	行政单位医疗	4.85	4.85				
2101103	公务员医疗补助	5.97	5.97				
221	住房保障支出	12.69	12.69				
22102	住房改革支出	12.69	12.69				
2210201	住房公积金	12.69	12.69				

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位名称：贵德县审计局

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	197.74	一、一般公共服务支出	31	161.11	161.11		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	33				
	4		四、公共安全支出	34				
	5		五、教育支出	35				
	6		六、科学技术支出	36				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37				
	8		八、社会保障和就业支出	38	13.13	13.13		
	9		九、卫生健康支出	39	10.81	10.81		
	10		十、节能环保支出	40				
	11		十一、城乡社区支出	41				
	12		十二、农林水支出	42				
	13		十三、交通运输支出	43				
	14		十四、资源勘探信息等支出	44				
	15		十五、商业服务业等支出	45				
	16		十六、金融支出	46				
	17		十七、援助其他地区支出	47				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48				
	19		十九、住房保障支出	49	12.69	12.69		
	20		二十、粮油物资储备支出	50				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52				
	23		二十三、其他支出	53				
	24		二十四、抗疫特别国债安排的支出	54				

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
本年收入合计	25	197.74	本年支出合计	55	197.74	197.74		
年初财政拨款结转和结余	26		年末财政拨款结转和结余	56				
一般公共预算财政拨款	27			57				
政府性基金预算财政拨款	28			58				
国有资本经营预算财政拨款	29			59				
总计	30	197.74	总计	60	197.74	197.74		

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位名称：贵德县审计局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	197.74	152.51	45.23
201	一般公共服务支出	161.11	115.88	45.23
20108	审计事务	161.11	115.88	45.23
2010801	行政运行	115.88	115.88	
2010804	审计业务	35.50		35.50
2010899	其他审计事务支出	9.73		9.73
208	社会保障和就业支出	13.13	13.13	
20805	行政事业单位养老支出	13.13	13.13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.75	8.75	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.38	4.38	
210	卫生健康支出	10.81	10.81	
21011	行政事业单位医疗	10.81	10.81	
2101101	行政单位医疗	4.85	4.85	
2101103	公务员医疗补助	5.97	5.97	
221	住房保障支出	12.69	12.69	
22102	住房改革支出	12.69	12.69	
2210201	住房公积金	12.69	12.69	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位名称：贵德县审计局

金额单位：万元

科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	132.26	302	商品和服务支出	20.25	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	25.45	30201	办公费	2.24	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	53.64	30202	印刷费	0.62	30702	国外债务付息	
30103	奖金	16.53	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.22	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.75	30206	电费	0.28	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	4.38	30207	邮电费	0.56	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.47	30208	取暖费	0.24	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	5.97	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.38	30211	差旅费	2.04	31008	物资储备	
30113	住房公积金	12.69	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费	0.34	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.34	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.35	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.64	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.40	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	5.20	39999	其他支出	

科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	4.80			
人员经费合计		132.26	公用经费合计					20.25

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开07表

单位名称：贵德县审计局

金额单位：万元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数						会议费	培训费
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
1.75		1.40		1.40	0.35	1.75		1.40		1.40	0.35	0.34	0.34

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）		因公出国（境）人数（人）	
公务用车购置数（辆）		公务用车保有量（辆）	1
国内公务接待批次（个）	3	国内公务接待人次（人）	30

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

单位名称：贵德县审计局

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计						

备注：本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开09表

单位名称：贵德县审计局

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计						

备注：本单位无国有资本经营预算财政拨款收入支出。

财政拨款支出情况表

公开10表

单位名称：贵德县审计局

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	197.74	152.51	45.23
201	一般公共服务支出	161.11	115.88	45.23
20108	审计事务	161.11	115.88	45.23
2010801	行政运行	115.88	115.88	
2010804	审计业务	35.50		35.50
2010899	其他审计事务支出	9.73		9.73
208	社会保障和就业支出	13.13	13.13	
20805	行政事业单位养老支出	13.13	13.13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.75	8.75	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.38	4.38	
210	卫生健康支出	10.81	10.81	
21011	行政事业单位医疗	10.81	10.81	
2101101	行政单位医疗	4.85	4.85	
2101103	公务员医疗补助	5.97	5.97	
221	住房保障支出	12.69	12.69	
22102	住房改革支出	12.69	12.69	
2210201	住房公积金	12.69	12.69	

机关运行经费支出情况表

公开11表

单位名称：贵德县审计局

金额单位：万元

项目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
	合计	20.25
302	商品和服务支出	20.25
30201	办公费	2.24
30202	印刷费	0.62
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	0.22
30206	电费	0.28
30207	邮电费	0.56
30208	取暖费	0.24
30209	物业管理费	
30211	差旅费	2.04
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	
30215	会议费	0.34
30216	培训费	0.34
30217	公务接待费	0.35
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	1.64
30229	福利费	

项目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
30231	公务用车运行维护费	1. 40
30239	其他交通费用	5. 20
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	4. 80
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	
312	对企业补助	
399	其他支出	

政府采购支出情况表

公开12表

单位名称：贵德县审计局

金额单位：万元

政府采购支出信息	行次	金额
（一）政府采购支出合计	1	4.34
1. 政府采购货物支出	2	4.34
2. 政府采购工程支出	3	
3. 政府采购服务支出	4	
（二）政府采购授予中小企业合同金额	5	
其中：授予小微企业合同金额	6	

第三部分 2022年度单位决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2022年度收入、支出总计217.90万元，比上年收入、支出总计各增加10.78万元。主要原因是：人员工资及社保基数增长。其中：

（一）收入总计217.90万元，包括：

1. 一般公共预算财政拨款收入197.74万元，为本年度从本级财政部门取得的一般公共预算财政拨款。比上年增加4.87万元，增长2.53%，主要原因是审计项目增加，因而审计业务委托费增加。

2. 其他收入10.60万元，为取得的除上述收入以外的各项收入，主要为贵德县审计局取得的上级审计机关补助收入。比上年减少2.00万元，下降15.87%，主要原因是我单位援建审计项目经费减少。

3. 年初结转和结余9.56万元，为贵德县审计局上年结转本年使用的工会经费及上级审计机关工作补助经费等资金。

（二）支出总计217.90万元，包括：

1. 一般公共服务支出（类）165.42万元，占75.92%，主要用于贵德县审计局保障机构正常运转、开展公共管理活动所发生的基本支出和项目支出。比上年增加5.07万元，增长3.16%，主要原因是审计项目增加，因而审计业务委托费增加。

2. 社会保障和就业支出（类）13.13万元，占6.02%，主要用于贵德县审计局的人力资源和社会保障和管理事务、民政管理事务、行政事业单位养老、离退休人员经费、就业补助、抚恤、退

役安置、社会福利等方面的支出。比上年减少0.45万元，下降3.31%，主要原因是社会保险等基数下调。

3. 卫生健康支出（类）10.81万元，占4.96%，主要用于贵德县审计局的卫生健康管理事务、公立医院、基层医疗卫生机构、公共卫生、行政事业单位医疗等方面的支出。比上年减少1.08万元，下降9.08%，主要原因是我单位一名行政副职人员调走。

4. 住房保障支出（类）12.69万元，占5.82%，主要用于贵德县审计局的住房公积金、保障性安居工程、城乡社区住宅等方面的支出。比上年增加0.96万元，增长8.18%，主要原因是单位行政人员住房公积金基数上调。

5. 年末结转和结余15.85万元，占7.27%，为贵德县审计局结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

二、收入情况说明

本年收入合计208.34万元，其中：财政拨款收入197.74万元，占94.91%；其他收入10.60万元，占5.09%。

三、支出情况说明

本年支出合计202.05万元，其中：基本支出152.94万元，占75.69%；项目支出49.11万元，占24.31%。

四、财政拨款收入支出总体情况说明

2022年度财政拨款收入、支出总计197.74万元。比上年财政拨款收入、支出各增加4.87万元，增长2.53%。主要原因是审计业务项目增加，因而审计业务委托费增加。

五、一般公共预算财政拨款支出情况说明

（一）一般公共预算支出总体情况。

2022年度一般公共预算支出197.74万元，占本年支出合计的97.86%。比上年增加4.87万元，增长2.53%。主要原因是审计业务项目增加，因而审计业务委托费增加。

（二）一般公共预算支出结构情况。

2022年度一般公共预算支出主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）161.11万元，占81.48%；社会保障和就业支出（类）13.13万元，占6.64%；卫生健康支出（类）10.81万元，占5.47%；住房保障支出（类）12.69万元，占6.42%。

（三）一般公共预算支出具体情况。

2022年度一般公共预算支出年初预算为259.19万元，支出决算为197.74万元，完成年初预算的76.29%。决算数小于预算数的主要原因是受疫情影响，部分阶段无法外出审计。其中：

1. 一般公共服务支出（类）

（1）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为125.41万元，支出决算为115.88万元，完成年初预算的92.40%。决算数小于预算数的主要原因我单位一名行政副职人员调走。

（2）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为80万元，支出决算为35.50万元，完成年初预算的44.38%。决算数小于预算数的主要原因是受疫情影响，部分阶段无法外出审计。

（3）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为14万元，支出决算为9.73万元，完成年初预算的69.5%。决算数小于预算数的主要原因是受疫情影响，部分阶段无法外出审计。

2. 社会保障和就业支出（类）

(1) 行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为10.50万元，支出决算为8.75万元，完成年初预算的83.3%。决算数小于预算数的主要原因是机关事业单位基本养老保险缴费基数调整及我单位一名行政副职人员调走。

(2) 行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算5.25万元，支出决算为4.38万元，完成年初预算的83.43%。决算数小于预算数的主要原因是机关事业单位职业年金缴费基数调整及我单位一名行政副职人员调走。

3. 卫生健康支出（类）

(1) 行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为4.88万元，支出决算为4.85万元，完成年初预算的99.39%。决算数小于预算数的主要原因是行政单位医疗缴费基数调整及我单位一名行政副职人员调走。

(2) 行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为5.97万元，支出决算为5.97万元，完成年初预算的100%。决算数与预算数相等的主要原因是我单位按照预算数如期完成了支付。

4. 住房保障支出（类）

(1) 住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为17.17万元，支出决算为12.69万元，完成年初预算的74%。决算数小于预算数的主要原因是住房公积金缴费基数及我单位一名行政副职人员调走。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

2022年度一般公共预算基本支出152.51万元，其中：人员经费132.26万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金；公用经费20.25万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、会议费、培训费、公务招待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出情况说明

（一）“三公”经费支出执行情况说明。

2022年度“三公”经费支出预算为1.75万元，支出决算为1.75万元，完成预算的100.00%，其中：因公出国（境）费预算0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%；公务用车购置及运行维护费预算1.40万元，支出决算为1.40万元，完成预算的100.00%；公务接待费预算0.35万元，支出决算为0.35万元，完成预算的100.00%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2022年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算1.40万元，占80.00%；公务接待费支出决算0.35万元，占20.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.00万元。全年使用财政拨款安排贵德县审计局因公出国（境）团组0个，0人次。

2. 公务用车购置及运行费支出1.40万元。其中：公务用车购置支出0.00万元，购置公务用车0辆；公务用车运行费支出1.40万元，公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费支出0.35万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待3批次，接待30人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2022年度“三公”经费支出决算数比上年增加0.37万元，增长35.92%。其中：因公出国（境）费支出决算数比上年增加0万元，增长0%，主要原因是贵德县审计局无因公出国（境）支出；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年增加0.63万元，增长81.82%，主要原因是我单位审计项目的单位离县中心较远，公务用车用油量及维修维护增加；公务接待费支出决算数比上年增加0.11万元，增长45.83%。主要原因年初做预算时调整了公务接待费用。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2022年度，本单位没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出相关情况。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明

2022年度，本单位没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出相关情况。

十、财政拨款支出情况说明

（一）财政拨款支出总体情况。

2022年度财政拨款支出197.74万元，占本年支出合计的97.86%。比上年增加4.87万元，增长2.53%。主要原因是审计项目数量及相关业务比去年增多。

（二）财政拨款支出结构情况。

2022年度财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）161.11万元，占81.48%；社会保障和就业支出（类）13.13万元，占6.64%；卫生健康支出（类）10.81万元，占5.47%；住房保障支出（类）12.69万元，占6.42%。

十一、机关运行经费支出情况说明

2022年度，机关运行经费支出20.25万元，比上年增加10.82万元，增长114.74%。主要原因是审计项目数量及相关业务比上年增加。

十二、政府采购支出情况说明

2022年度，本单位政府采购支出总额4.34万元，其中：政府采购货物支出4.34万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购授予中小企业合同金额的0.00%。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理开展及完成情况。

2022年度，财政部门批复我部门项目支出绩效项目4项，共涉及资金104万元。根据预算绩效管理要求，贵德县审计局组织对

2022年度4项部门项目支出开展了绩效自评，共涉及资金104万元，占部门项目支出预算总额的100%。绩效目标完成情况：1、审计能力巩固提升经费项目完成年度预算的81.04%，发放审计辅助人员工资7万元，支付办公费2万元、差旅费0.73万元，其他商品和服务支出0万元。2、审计业务委托费项目完成率71%，支付审计业务委托费35.5万元。3、贵德县2018年度国土绿化EPC项目审计业务委托费项目完成率0%，支付审计业务委托费0万元。4、省级专项能力巩固提升经费项目完成率100%，支付专项能力巩固提升经费2万元。

（二）项目绩效自评结果。

贵德县审计局在2022年度部门决算中反映“审计能力巩固提升经费”、“审计业务委托费”、“贵德县2018年度国土绿化EPC项目审计业务委托费”、“省级专项能力巩固提升经费”等4个项目绩效自评结果。

1. 审计能力巩固提升经费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分68分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为12万元，实际支出9.73万元，结转2.27万元，完成年度预算的81.04%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，加强了审计人员的工作能力，提升了审计工作质量，确保了审计工作顺利开展，有效地解决了审计经费紧缺的困难。存在的主要问题：由于疫情影响，部分时间段不能外出审计，无法如期实现支付。下一步改进措施：提高预算编制水平，合理地，精准地，合理地编制预算。

2. 审计业务委托费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分94分。预算资金安排

及使用情况：项目全年预算数为50万元，实际支出35.5万元，结转14.50万元，完成年度预算的71%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，聘请2家会计师事务所对4个项目进行了审计，并出具审计报告。存在的主要问题：由于疫情影响，部分时间段不能外出审计，无法如期实现支付。下一步改进措施：提高预算编制水平，合理地，精准地，合理地编制预算。

3. 贵德县2018年度国土绿化EPC项目审计业务委托费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分0分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为40万元，实际支出0万元，结转40万元，完成年度预算的0%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，由于贵德县自然资源局负责实施的国土绿化EPC项目未完工，审计无法实施，核销业务委托费40万元。存在的主要问题：由于项目未完工，审计无法实施。下一步改进措施：提高预算编制水平，合理地，精准地，合理地编制预算。

4. 省级专项能力巩固提升经费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为2万元，实际支出2万元，结转2万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，如期支付统一审项目审计期间产生的差旅费，提升了审计工作质量，确保了审计工作顺利开展。存在的主要问题：项目预算资金不足，无法更好地开展审计相关工作。下一步改进措施：提高预算编制水平，合理地，精准地，合理地编制预算。积极向省厅争取资金，完善绩效目标设置。

县级部门（单位）项目支出绩效自评表

（2022年度）

项目名称		审计能力巩固提升经费						
主管部门及代码		贵德县政府		实施单位		贵德县审计局		
项目预算执行情况（万元）		预算数：	12万元	执行数：	12万元			
		其中：财政拨款	12万元	其中：财政拨款	12万元			
		其他资金		其他资金				
年度绩效目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况				
	目标1：保障审计人员工作经费充足，确保审计工作正常进行。			目标1完成情况：全额完成。				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值	分值	得分	未完成的原因和改进的措施
	产出指标	数量指标	指标1：完成各类审计任务	10次	2次	5	1	由于疫情，不能完成
			指标2：出差次数	4人	4人	10	10	
			指标3：办公用品购买次数	10次	10次	5	5	
		时效指标	指标1：当年完成	1年	1年	10	10	
		成本指标	指标1：辅助人员工资	7万元	7万元	10	10	
			指标2：差旅费	2万元	7255.60元	10	2	由于疫情，不能完成
			指标3：其他商品和服务支出	1万元	0	10	0	由于疫情，不能完成
	指标4：办公费		2万元	2万元	10	10		
		社会效益指标	指标1：开展审计工作并出具审计报告	10	10	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：审计人员满意度	满意	满意	10	10		
项目支出绩效目标完成情况自我评价结论		为保证审计工作正常运转，支付办公费、劳务费等，有效解决了审计经费紧缺的困难。						
自评组成员签字								

县级部门（单位）项目支出绩效自评表

（2022年度）

项目名称		贵德县2018年国土绿化EPC项目审计委托费							
主管部门及代码		贵德县政府		实施单位		贵德县审计局			
项目预算执行情况（万元）		预算数：	40万元	执行数：	0万元				
		其中：财政拨款	40万元	其中：财政拨款	0万元				
		其他资金		其他资金					
年度绩效目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况					
	目标1：聘请会计师事务所对项目进行审计，并出具报告。			目标1完成情况：由于贵德县自然资源局负责实施的国土绿化EPC项目未完工，审计无法实施，核销业务委托费40万元。					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值	分值	得分	未完成的原因和改进的措施	
	产出指标	数量指标	指标1：完成各类审计任务	1项	0	20	0	审计无法实施，核销业务委托费40万元	
		质量指标	指标1：顺利完成贵德县2018年国土绿化EPC生态工程跟踪审计	100%	0	10	0	审计无法实施，核销业务委托费40万元	
		时效指标	指标1：当年完成	1年	0	20	0	审计无法实施，核销业务委托费40万元	
		成本指标	指标1：审计业务委托费	40万元	0	20	0	审计无法实施，核销业务委托费40万元	
		社会效益指标	指标1：开展审计工作并出具审计报告	1	0	10	0	审计无法实施，核销业务委托费40万元	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：被审计单位满意度	满意		10	0	审计无法实施，核销业务委托费40万元	
项目支出绩效目标完成情况自我评价结论		由于贵德县自然资源局负责实施的国土绿化EPC项目未完工，审计无法实施，核销业务委托费40万元。							
自评组成员签字									

县级部门（单位）项目支出绩效自评表

（2022年度）

项目名称		审计业务委托费							
主管部门及代码		贵德县政府			实施单位	贵德县审计局			
项目预算执行情况 （万元）		预算数：	50万元		执行数：	35.5万元			
		其中：财政拨款	50万元		其中：财政拨款	35.5万元			
		其他资金			其他资金				
年度绩效目标完成情况	预期目标				目标实际完成情况				
	目标1：聘请会计师事务所对项目进行审计，并出具报告。				目标1完成情况：聘请2家会计师事务所对4个项目进行了审计，并出具审计报告。				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标		预期指标值	实际完成指标值	分值	得分	未完成的原因和改进的措施
	产出指标	数量指标	指标1：完成各类审计任务		10项	10项	10	10	
			指标2：出具审计报告		10篇	10篇	20	20	
		质量指标	指标1：督促被审计单位完成审计查出问题整改		100%	100%	10	10	
			指标1：当年完成		1年	1年	10	10	
			指标1：审计业务委托费		50万元	35.5万元	10	6	由于疫情，不能完成
	效益指标	社会效益指标	指标1：被审计单位依据审计建议健全规章制度		1项	1项	10	10	
			指标2：查出违规问题		10条	10条	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：被审计单位满意度		满意	满意	10	10	
	项目支出绩效目标完成情况自我评价结论		对贵德县2022年度本级预算和其他财务收支情况进行审计，审计费6万元，对原尕让乡乡长多杰拉旦离任审计和自然资源审计，审计费9万元；交通局局长石金刚任中审计，审计费5.5万元；国投公司董事长于贵强同志经济责任审计进行审计，审计费15万元。以上合计支付审计业务委托费35.5万元。						
自评组成员签字									

县级部门（单位）项目支出绩效自评表

（2022年度）

项目名称		省级专项审计能力巩固提升经费						
主管部门及代码		贵德县政府		实施单位		贵德县审计局		
项目预算执行情况（万元）		预算数：	2万元	执行数：	2万元			
		其中：财政拨款	2万元	其中：财政拨款	2万元			
		其他资金		其他资金				
年度绩效目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况				
	目标1：支付统一审项目审计期间产生的差旅费，为顺利完成审计工作提供资金保障。			目标1完成情况：支付统一审项目审计期间产生的差旅费。				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值	分值	得分	未完成的原因和改进的
	产出指标	数量指标	指标1：完成各类审计任务	2项	2项	10	10	
			指标2：出差次数	10人/次	10人/次	10	10	
			指标3：宣传册、彩页等	100份	100份	10	10	
		质量指标	指标1：顺利完成审计署统一审项目审计	100%	100%	10	10	
		时效指标	指标1：当年完成	1年	1年	10	10	
		成本指标	指标1：差旅费	1.2万元	1.2万元	20	20	
			指标2：印刷费	0.8万元	0.8万元	10	10	
		社会效益指标	指标1：社会保险基金抽调审计	≥95%	≥95%	10	10	
	项目支出绩效目标完成情况自我评价结论		支付被抽调人员差旅费2万元					
自评组成员签字								

十四、其他重要事项的情况说明

国有资产占用情况。截至2022年12月31日，贵德县审计局共有车辆1辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆；单价100万元(含)以上设备0台。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

四、经营收入：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取得的收入。

五、附属单位上缴收入：事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：除上述收入等以外的收入，包括未纳入预算的投资收益、捐赠收入、租金收入等，各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

七、使用非财政拨款结余：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资金。

八、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

九、住房保障支出住房改革支出（款）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金；按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴；按房改政策规

定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

十、结余分配：单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十一、年末结转和结余：单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

十二、基本支出：单位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。

十三、项目支出：单位为完成特定行政任务或事业发展目标，在基本支出之外所发生的各项支出。

十四、经营支出：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。

十五、“三公”经费支出：单位使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支出。其中，因公出国（境）费是指单位公务出国（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是指单位购置公务用车支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

十六、机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费，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。