

2022年度 温县审计局部门决算

二〇二三年九月

目 录

第一部分 温县审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2022年度部门决算表

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 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、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 温县审计局概况

一、部门职责

（一）主管全县审计工作。负责对党中央、国务院和省委、省政府，市委、市政府，县委、县政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对全县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及任中审计。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）参与起草审计、经济社会发展等方面的规范性文件，拟订审计制度并监督执行。拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，拟订并组织实施年度审计计划。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）向中共温县县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政收支情况审计报告、审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划等审计重大事项。向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支的审计结果报告和审计查出问题整改情况报告。受县政府委托向人大常委会提出县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。向中共温县县委审计委员会和县政府报告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、县政府有关部门、乡镇（街道）党（工）委、政府（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或向有关主管机关提出有关处理处罚建议：

1. 党中央、国务院，省委、省政府，市委、市政府和县委、县政府有关重大政策措施贯彻落实情况。

2. 县级预算执行情况和其他财政收支，县委、县政府各部门（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支。

3. 乡镇人民政府（街道办事处）预算执行情况、决算和其他财政收支，县级财政转移支付资金。

4. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的账务收支。

5. 县级投资和以县级投资为主的建设项目的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。

6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

7. 县属国有企业和金融机构、县政府规定的县属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。县委、县政府驻外非经营性机构的财务收支。

8. 乡镇人民政府（街道办事处）和县政府部门管理，其他单位受县政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

9. 国际组织和外国政府援助、贷款项目。

10. 法律、行政法规和地方性法规规定应由县级审计机构审计的其他事项。

（五）按规定对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的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及任中审计。

（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县级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）指导全县审计机关推广信息技术在审计领域应用的相关工作。

（十）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

温县审计局设8个内设机构，包括办公室、法规审理室（计算机信息室）、财政经贸审计室、行政事业审计室、农业农村审计室、经济责任审计室、社会保障审计室、内部审计指导监督室（党的建设工作室）。另设下设机构2个：包括温县经济责任审计中心、温县政府投资审计中心。

从决算单位构成看，温县审计局为本级决算，纳入本部门决算编制范围的单位如下：

1. 温县审计局。

第二部分 2022年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：温县审计局

2022年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	502.18	一、一般公共服务支出	32	454.47
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	27.93	八、社会保障和就业支出	39	62.49
	9		九、卫生健康支出	40	13.15
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	530.11	本年支出合计	58	530.11
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
收入总计	31	530.11	支出总计	62	530.11

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

部门：温县审计局

2022年度

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	530.11	502.18	0.00	0.00	0.00	0.00	27.93
201	一般公共服务支出	454.47	426.54	0.00	0.00	0.00	0.00	27.93
20108	审计事务	454.47	426.54	0.00	0.00	0.00	0.00	27.93
2010801	行政运行	192.69	192.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	149.12	149.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	64.73	64.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	27.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27.93
208	社会保障和就业支出	62.49	62.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	38.52	38.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.29	27.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	11.23	11.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	23.96	23.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	23.96	23.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.15	13.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.82	12.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.82	9.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

部门：温县审计局

2022年度

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	530.11	332.73	197.38	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	454.47	257.42	197.05	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	454.47	257.42	197.05	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	192.69	192.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	149.12	0.00	149.12	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	64.73	64.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	27.93	0.00	27.93	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	62.49	62.49	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	38.52	38.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.29	27.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	11.23	11.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	23.96	23.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	23.96	23.96	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.15	12.82	0.33	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.82	12.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.82	9.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：温县审计局

2022年度

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	502.18	一、一般公共服务支出	33	426.54	426.54	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	62.49	62.49	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	13.15	13.15	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	502.18	本年支出合计	59	502.18	502.18	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	502.18	总计	64	502.18	502.18	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：温县审计局

2022年度

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	502.18	332.73	169.45
201	一般公共服务支出	426.54	257.42	169.12
20108	审计事务	426.54	257.42	169.12
2010801	行政运行	192.69	192.69	0.00
2010802	一般行政管理事务	20.00	0.00	20.00
2010804	审计业务	149.12	0.00	149.12
2010850	事业运行	64.73	64.73	0.00
208	社会保障和就业支出	62.49	62.49	0.00
20805	行政事业单位养老支出	38.52	38.52	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.29	27.29	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	11.23	11.23	0.00
20808	抚恤	23.96	23.96	0.00
2080801	死亡抚恤	23.96	23.96	0.00
210	卫生健康支出	13.15	12.82	0.33
21004	公共卫生	0.33	0.00	0.33
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.33	0.00	0.33
21011	行政事业单位医疗	12.82	12.82	0.00
2101101	行政单位医疗	9.82	9.82	0.00
2101102	事业单位医疗	3.00	3.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：温县审计局

2022年度

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	293.57	302	商品和服务支出	3.96	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	181.93	30201	办公费	1.19	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	28.47	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	13.39	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.23	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	1.97	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	12.14	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.89	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.11	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	12.51	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	9.93	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	35.20	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.01	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	11.23	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	22.81	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	1.15	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.76	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	328.77					公用经费合计	3.96

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：温县审计局

2022年度

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：温县审计局

2022年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：温县审计局 2022年度 单位：万元

预算数						决算数					
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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为530.11万元。与上年度相比，收、支总计各增加83.24万元，增长18.63%，主要原因是：审计项目增多，上级补助经费增加；工资、社保基数调整，人员经费增加。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计530.11万元，其中：财政拨款收入502.18万元，占94.73%；其他收入27.93万元，占5.27%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计530.11万元，其中：基本支出332.73万元，占62.77%；项目支出197.38万元，占37.23%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为502.18万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加58.65万元，增长13.22%，主要原因是：审计项目增多，上级补助经费增加；工资、社保基数调整，人员经费增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出502.18万元，占支出合计的94.73%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加58.65万元，增长13.22%，主要原因是：审计业务量增加，项目审计业务费支出增加。

（二）结构情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出502.18万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出426.54万元，占84.94%；社会保障和就业（类）支出62.49万元，占12.44%；卫生健康（类）支出13.15万元，占2.62%。

（三）具体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为442.01万元，支出决算为502.18万元，完成年初预算的113.61%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为182.40万元，支出决算为192.69万元，完成年初预算的105.64%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是工资调整，财政追加指标，增加拨款。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为10.00万元，支出决算为20.00万元，完成年初预算的200.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是党建及经济社会考核奖励资金10.00万元列入一般行政管理事务资金。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为150.12万元，支出决算为149.12万元，完成年初预算的99.33%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是压缩部分审计支出形成。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为52.06万元，支出决算为64.73万元，完成年初预算的124.34%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是工资调整，财政追加指标，增加拨款。

5. 社会保障和就业支出（类）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26.30万元，支出决算为27.29万元，完成年初预算的103.76%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是社会保障缴费基数调整，财政追加指标，增加拨款。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为8.80万元，支出决算为11.23万元，完成年初预算的127.61%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休人员取暖费及健康休养费支出增加形成。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为23.96万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是一名退休干部2022年9月份去世，财政追加指标，增加拨款。

8. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为0.33万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是购置新冠肺炎疫情防控物资，提升突发公共卫生应急处理能力。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为9.33万元，支出决算为9.82万元，完成年初预算的105.25%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是社

会保障缴费基数调整，财政追加指标，增加拨款。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为3.00万元，支出决算为3.00万元，完成年初预算的100.00%。

六、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332.73万元，其中：人员经费328.77万元，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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助；公用经费3.96万元，主要包括：办公费、培训费、工会经费。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我部门2022年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我部门2022年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为3.00万元，支出决算为3.00万元，完成预算的100.00%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，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费支出决算3.00万元，完成预算的100.00%，占100.00%；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费 预算数为3.00万元，支出决算数为3.00万元，完成预算的100.00%。其中：

公务用车购置支出 0.00万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 3.00万元。主要用于：按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。2022年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。其中：

外宾接待支出 0.00万元。2022年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.00万元。2022年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2022年度机关运行经费年初预算为6.96万元，支出决算为3.96万元，完成年初预算的56.90%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是厉行节约，压减一般性支出形成。

十一、政府采购支出情况说明

2022年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、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，占授予中小企业合同金额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2022年期末，我部门共有车辆1辆，其中：省级领导干部用车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，其他用车主要是：一般公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我部门纳入预算绩效管理的支出总额为530.11万元，其中基本支出332.73万元；项目支出197.38万元。按照“谁用款、谁评价”的原则，对2022年度预算项目支出进行全面自评，涵盖项目3个，涉及预算资金197.38万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金530.11万元，其中财政拨款502.18万元。部门整体支出绩效自评结果为97.86分。从自评情况来看，部门履职效能需进一步提升，各项工

作基本完成，资产管理比较规范，但仍需进一步精准细化预算目标。

2022年度部门整体支出自评表详见“第五部分附件”。

（二）项目绩效自评结果

通过科学、规范的方法，基于项目的预算执行情况、目标实现程度等，我部门2022年度3个项目支出绩效自评中，3个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。

从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

2022年度部分预算项目支出自评表详见“第五部分附件”。

（三）重点绩效评价结果

我部门选取了2022年度审计业务费项目开展部门评价。评价结果是未完成绩效目标指标，绩效评价得分为99.8分，等级为优。

财政部门未选取我部门项目开展重点绩效评价。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、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。

三、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。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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。

十一、机关运行经费：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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。

十七、一般公共服务支出（类）审计事务（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。

十八、一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十九、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

二十、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十一、社会保障和就业支出（类）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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

二十三、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

二十四、卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）：反映用于突发公共卫生事件应急处理的支出。

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业

单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

第五部分 附 件

项目单位自评表

项目名称		政府投资建设项目购买社会服务资金									
主管部门		温县审计局			实施单位		温县审计局				
项目资金（万元）			年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分
		年度资金总额（万元）：	10		10		10		10	100	10
		政府性预算资金	10		10		10		—	100	—
		财政专户管理资金	0		0		0		—	0	—
		单位资金	0		0		0		—	0	—
资金管理情况			情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
		安排科学性	符合工作需要，资金安排科学。			5	5				
		拨付合规性	依据财务管理规定拨付资金。			5	5				
		使用规范性	严格按照财政资金使用程序规范支出。			5	5				
		预算绩效管理情况	根据工作实际，对照绩效目标，基本达到了绩效管理目的。			5	5				
年度总体目标		预期目标				实际完成情况					
		加强政府投资建设项目的审计监督，规范政府投资行为，提高投资效益，促进廉政建设。				严格按照政府要求，根据审计业务情况，委托具有法定资质和信誉良好的中介机构聘请有资质的相关审计人员参与审计项目，保障审计业务顺利完成。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施		
	成本指标	经济成本指标	审计项目业务经费	≥98%	98%	10	10	0.00%			
		社会成本指标									
		生态环境成本指标									
	产出指标	数量指标	委托具有法定资质和信誉良好的社会中介机构	100%	100%	10	10	0.00%			
		质量指标	规范政府投资行为	≥100%	100%	10	10	0.00%			
		时效指标	按照约定的时限向委托的审计机关报送审计结果	≥100%	100%	10	10	0.00%			
	效益指标	经济效益指标	提高政府投资效益	≥98%	98%	10	10	0.00%			
		社会效益指标	促进廉洁建设	≥98%	98%	15	15	0.00%			
		生态效益指标									
	满意度指标	服务对象满意度指标	对政府投资建设项目出具审计报告，并对审计结果的真实性、完整性负责。	≥100%	100%	5	5	0.00%			
	总分						100	100			

项目单位自评表

项目名称		政府投资审计中心业务费							
主管部门		温县审计局			实施单位	温县审计局			
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数		分值	执行率 %	得分
	年度资金总额（万元）：	100		100	100		10	100	10
	政府性预算资金	100		100	100		—	100	—
	财政专户管理资金	0		0	0		—	0	—
	单位资金	0		0	0		—	0	—
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性	符合工作需要，资金安排科学。			5	5			
	拨付合规性	依据财务管理规定拨付资金。			5	5			
	使用规范性	严格按照财政资金使用程序规范支出。			5	5			
	预算绩效管理情况	根据工作实际，对照绩效目标，基本达到了绩效管理目的。			5	5			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	2022年对我县国家、省、市、县基本建设和技改（维修）项目进行审计监督，规范政府投资行为，提高资金使用效益，促进社会经济高质量发展。				顺利完成年度审计项目计划，规范政府投资行为，保障我县经济高质量发展。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	审计业务经费	100%	100%	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	完成政府投资建设项目年度计划安排的任务	≥95%	95%	10	10	0.00%	
		质量指标	高质量高效率完成政府投资审计项目	≥95%	95%	10	10	0.00%	
		时效指标	按时按效完成审计项目	100%	100%	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标	规范投资行为，提高政府投资效益	>98%	98%	10	10	0.00%	
		社会效益指标	促进廉政建设	≥98%	98%	15	15	0.00%	
		生态效益指标							
	满意度指标	服务对象满意度指标	对政府投资建设项目出具审计报告，并对审计报告的真实性、完整性负责	≧100%	100%	5	5	0.00%	
	总分					100	100		

项目单位自评表

项目名称		审计业务费						
主管部门		温县审计局		实施单位		温县审计局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 %	得分	
	年度资金总额（万元）：	50.12	49.12	49.12	10	100	10	
	政府性预算资金	50.12	49.12	49.12	—	100	—	
	财政专户管理资金	0	0	0	—	0	—	
	单位资金	0	0	0	—	0	—	
资金管理情况		情况说明	分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	符合工作需要，资金安排科学。	5	5				
	拨付合规性	根据财务管理规定拨付资金。	5	5				

		使用规范性	严格按照财政资金使用程序规范支出。		5	5			
		预算绩效管理情况	根据工作实际，对照绩效目标，基本达到了绩效管理目的。		5	5			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	高质量的完成2022年全县审计工作。				按质按量按时完成2022年全县审计工作。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	审计业务经费	100%	98%	10	9.8	-2.00%	根据财政资金管理办法，严格按照实际支出支付审计业务费用，年末结余资金收回财政。
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	完成全县2022年度计划安排的任务	≥100%	100%	10	10	0.00%	
		质量指标	高质量高效率完成审计项目	≥98%	98%	10	10	0.00%	
		时效指标	按时按效完成审计项目	100%	100%	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标	规范政府投资行为，提高投资效益	≥100%	100%	10	10	0.00%	
		社会效益指标	促进廉洁建设	≥100%	100%	15	15	0.00%	
		生态效益指标							
	满意度指标	服务对象满意度指标	对审计项目出具审计报告，并对审计报告的真实性、完整性负责	≥100%	100%	5	5	0.00%	
	总分					100	99.8		

部门整体自评表

部门（单位）名称			温县审计局						
部门整体支出情况			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值		执行率	得分
	部门预算总额（万元）		442.01	538.45	530.11	10		98.45	9.9
	资金来源：（1）政府预算资金		442.01	538.45	530.11	—		98.45	—
	（2）财政专户管理资金		0	0	0	—		0	—
	（3）单位资金		0	0	0	—		0	—
年度履职目标	预期目标				实际完成情况				
	依法全面履行审计监督职责，完成审计署、审计厅、市审计局安排审计项目以及各项考核要求，完成我局年初安排的审计项目和县委审计委员会安排的经济责任审计项目，完成县委县政府临时交办的审计项目。				按时按质完成各级审计项目。				
年度主要任务	任务名称		主要内容		实际完成情况				
	完成各项审计任务		完成审计署、审计厅、市审计局安排审计项目以及各项考核要求，完成我局年初安排的审计项目和县委审计委员会安排的经济责任审计项目，完成县委县政府临时交办的审计项目。		按时按质完成各级审计项目。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	2	2	0.00%	
			绩效指标合理性	合理	100%	1	1	0.00%	
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	2	2	0.00%	
			专项资金细化率	≥98%	100%	2	2	0.00%	
			预算执行率	≥99%	98.98%	2	1.98	-0.02%	因疫情原因
			预算调整率	≤5%	22%	2	0	340.00%	人员调整、工资调整导致人员经费增加，下一步需进一步细化预算目标。
			结转结余率	≤5%	1.02%	2	2	0.00%	
			“三公经费”控制率	≤100%	100%	2	2	0.00%	
			政府采购执行率	≥98%	100%	1	1	0.00%	
			决算真实性	真实	100%	2	2	0.00%	
			资金使用合规性	合规	100%	2	2	0.00%	
			管理制度健全性	健全	98%	1	0.98	-2.00%	预算绩效管理制度需进一步健全。
			预决算信息公开性	公开	100%	1	1	0.00%	
			资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00%	
		绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			绩效监控完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			绩效自评完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			部门绩效评价完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			评价结果应用率	100%	100%	1	1	0.00%	
产出指标	重点工作任务完成	重点工作完成率	100%	100%	15	15	0.00%		
	履职目标实现	履职目标实现率	≥98%	98%	10	10	0.00%		
效益指标	履职效益	社会效益指标	≥100%	100%	20	20	0.00%		
	满意度	服务对象满意度指标	≥100%	100%	15	15	0.00%		
总分						100	97.86		