

城口县审计局（本级） 2022 年度单位决算情况说明

一、单位基本情况

（一）职能职责

主管全县审计工作，组织实施全县审计工作计划，贯彻执行审计法律、法规、规章和审计工作方针政策；对本级预算执行情况和其他财政收支情况进行审计监督，对县级财政预算执行情况、县级各部门（含直属单位）、各乡镇（街道）预算执行情况以及其他财政资金的管理和使用情况进行审计监督；组织、实施、指导、协调全县经济责任审计工作，指导和监督内部审计工作；承办县政府交办的其他事项等。

（二）单位构成

城口县审计局（本级）为城口县审计局下属预算单位，同时又作为县政府组成部门，内设 6 科 1 室，分别为：办公室、法规审理科、整改督查与内审管理科、重大政策执行审计科、财政审计科、投资审计科、经济责任审计科。

二、单位决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

1.总体情况。2022 年度收入总计 664.29 万元，支出总计 664.29 万元。收支较上年决算数减少 603.82 万元，下降 47.6%，主要原因是城口县审计中心自 2022 年开始独立核算，不纳入城

口县审计局（本级）统计口径。

2.收入情况。2022 年度收入合计 578.99 万元，较上年决算数减少 602.94 万元，下降 51.0%，主要原因是城口县审计中心自 2022 年开始独立核算，不纳入城口县审计局（本级）统计口径。其中：财政拨款收入 568.08 万元，占 98.1%；其他收入 10.91 万元，占 1.9%。此外，使用非财政拨款结余 0 万元，年初结转和结余 85.3 万元。

3.支出情况。2022 年度支出合计 606.15 万元，较上年决算减少 576.66 万元，下降 48.8%，主要原因是城口县审计中心自 2022 年开始独立核算，不纳入城口县审计局（本级）统计口径。其中：基本支出 476.14 万元，占 78.6%；项目支出 130.01 万元，占 21.4%。此外，结余分配 0 万元。

4.结转结余情况。2022 年度年末结转和结余 58.14 万元，较上年决算数减少 27.16 万元，下降 31.8%，主要原因是县财政局未清算临聘人员经费，由我单位代垫。

（二）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 568.08 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各减少 221.19 万元，下降 28.0%。主要原因是城口县审计中心自 2022 年开始独立核算，不纳入城口县审计局（本级）统计口径。

（三）一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

1.收入情况。2022 年度一般公共预算财政拨款收入 568.08

万元，较上年决算数减少 221.19 万元，下降 28.0%。主要原因是城口县审计中心自 2022 年开始独立核算，不纳入城口县审计局（本级）统计口径。较年初预算数增加 205.53 万元，增长 56.7%。主要原因是追加办公楼搬迁项目经费和住房公积金缴费基数。此外，年初财政拨款结转和结余 0 万元。

2.支出情况。2022 年度一般公共预算财政拨款支出 549.15 万元，较上年决算数减少 240.12 万元，下降 30.4%。主要原因是城口县审计中心自 2022 年开始独立核算，不纳入城口县审计局（本级）统计口径。较年初预算数增加 186.6 万元，增长 51.5%。主要原因：一是基础绩效与年终绩效年初预算未编制；二是经过批准机关新增办公楼项目，支付相关费用。

3.结转结余情况。2022 年度年末一般公共预算财政拨款结转和结余 18.93 万元，较上年决算数增加 18.93 万元，增长 100.0%，主要原因是 2022 年年末项目经费中一笔 18.93 万元的支出账号错误，未能成功支付退回。

4.比较情况。本单位 2022 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下几个方面：

（1）一般公共服务支出 450.25 万元，占 82.0%，较年初预算数增加 166.27 万元，增长 58.5%，主要原因：一是基础绩效与年终绩效年初预算未编制；二是经过批准机关新增办公楼项目，支付相关费用。

（2）社会保障与就业支出 59.31 万元，占 10.8%，较年初预

算数增加 10 万元，增长 20.3%，主要原因是机关社保缴费基数增加。

（3）卫生健康支出 14.69 万元，占 2.7%，较年初预算数增加 0 万元，与年初预算持平。

（4）住房保障支出 24.9 万元，占 4.5%，较年初预算数增加 11 万元，增长 79.1%，主要原因是基础绩效纳入缴费基数，市财政局追加预算。

（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 436.84 万元。其中：人员经费 347.65 万元，较上年决算数减少 176.97 万元，下降 33.7%，主要原因是城口县审计中心自 2022 年开始独立核算，不纳入城口县审计局（本级）统计口径。人员经费用途主要包括人员工资、福利费用等支出。公用经费 89.19 万元，较上年决算数减少 74.96 万元，下降 45.7%，主要原因是城口县审计中心自 2022 年开始独立核算，不纳入城口县审计局（本级）统计口径。公用经费用途主要包括办公费、水电费、差旅费等支出。

（五）政府性基金预算收支决算情况说明

本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支。

（六）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、“三公”经费情况说明

（一）“三公”经费支出总体情况说明

2022 年度“三公”经费支出共计 5.13 万元，较年初预算数减少 3.07 万元，下降 37.4%，主要原因是本单位严格执行压减一般性支出等条例，对单位“三公”经费进行了严控。较上年支出数增加 0.11 万元，增长 2.2%，主要原因是 2022 年接待次数较上年增加，导致公务接待费用增加。

（二）“三公”经费分项支出情况

本单位 2022 年度未发生因公出国（境）费用支出，费用与年初预算数一致，主要原因是本单位 2022 年无出国（境）工作需求。较上年支出增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是本单位 2021 年无出国（境）工作需求。

本单位 2022 年度未发生公务车购置费支出，费用与年初预算数一致，主要原因是本单位 2022 年无购置公务用车计划。较上年支出增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是本单位 2021 年无购置公务用车计划。

公务车运行维护费 3.16 万元，主要用于公车维修维护、油料费、过路费等。费用支出较年初预算数减少 3.04 万元，下降 49.0%，主要原因是本单位严格执行压减一般性支出等条例，对单位“三公”经费进行了严控。较上年支出数减少 0.03 万元，下降 0.9%，主要原因是本单位严格执行压减一般性支出等条例，对单位“三公”经费进行了严控。

公务接待费 1.97 万元，主要用于接待上级单位、县内各项检查等支出。费用支出较年初预算数减少 0.03 万元，下降 1.5%，

主要原因是本单位严格执行压减一般性支出等条例，对单位“三公”经费进行了严控。较上年支出数增加 0.14 万元，增长 7.7%，主要原因是 2022 年接待次数较上年增加，导致公务接待费用增加。

（三）“三公”经费实物量情况

2022 年度本单位因公出国（境）共计 0 个团组，0 人；公务用车购置 0 辆，公务车保有量为 1 辆；国内公务接待 35 批次 100 人，其中：国内外事接待 0 批次，0 人；国（境）外公务接待 0 批次，0 人。2022 年本单位人均接待费 197.26 元，车均购置费 0 万元，车均维护费 3.16 万元。

四、其他需要说明的事项

（一）财政拨款会议费和培训费情况说明

本年度会议费支出 0 万元，较上年决算数增加 0 万元，与上年持平。本年度培训费支出 0 万元，较上年决算数增加 0 万元，与上年持平。

（二）机关运行经费支出情况说明

2022 年度本单位机关运行经费支出 89.19 万元，主要用于开支办公费 23.33 万元、印刷费 0.34 万元、咨询费 0.16 万元、水费 0.34 万元、电费 2.19 万元、邮电费 7.32 万元、差旅费 3.15 万元、维修（护）费 0.41 万元、公务接待费 1.97 万元、劳务费 7.7 万元、工会经费 6.32 万元、福利费 8.39 万元、公务用车运行维护费 3.16 万元、其他交通费用 12.63 万元、其他商品和服务支出

11.79 万元。机关运行经费较上年决算数减少 74.96 万元，下降 45.7%，主要原因是城口县审计中心自 2022 年开始独立核算，不纳入城口县审计局（本级）统计口径。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 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 1 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 0 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）政府采购支出说明

2022 年度我单位未发生政府采购事项，无相关经费支出。

五、预算绩效管理情况说明

（一）单位自评情况

根据预算绩效管理要求，我单位对 1 个二级项目开展了绩效自评，涉及财政拨款项目支出 47 万元。

城口县审计局（本级）2022 年度项目支出绩效 自评表（二级项目）

序号	项目名称	指标名称	指标性质	指标值	计量单位	指标权重	全年完成值	指标得分	说明	自评得分
1	审计调查专项	年度预算执行率	≤	100	%	10	100	10		100
		发现问题处置率	≥	90	%	5	100	5		

		检查对象覆盖率	≥	90	%	5	100	5	
		检查对象数量	≥	20	个	10	22	10	
		检查对象增长率	≥	5	%	5	5	5	
		形成成果数量	≥	20	个	10	25	10	
		检验准确率	≥	90	%	5	95	5	
		问题发现率	≥	90	%	10	100	10	
		年度检查任务按时完成率	≥	90	%	10	100	10	
		检查平均单位成本	≤	5000	元	5	4600	5	
		检查结果公开率	≥	50	%	5	60	5	
		问题整改落实率	≥	90	%	5	90	5	
		检查人员被投诉次数	≤	0	次	10	0	10	
		投诉处理满意率	≥	90	%	5	100	5	

六、专业名词解释

（一）财政拨款收入：指本年度从本级财政单位取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（二）其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政单位以外的同级单位取得的经费、从非本级财政单位取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

（三）使用非财政拨款结余：指单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

（四）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。

（五）结余分配：指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入非财政拨款结余等当年结余的分配情况。

（六）年末结转和结余：指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。

（七）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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

（八）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。

（九）“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维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公

务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（十）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等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

（十一）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的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。

（十二）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

（十三）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

七、决算公开联系方式及信息反馈渠道

本单位决算公开信息反馈和联系方式：

文彬璠；023—59222589。