2022 年度
卢氏县审计局部门决算

二〇二三年九月

目　录

第一部分 卢氏县审计局概况

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收入支出决算表

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

第一部分
卢氏县审计局概况

一、部门职责

（一）负责全县审计工作。负责对中央、省、市、县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。

（二）参与起草县委县政府审计、经济社会发展等方面的制度、办法草案，监督审计制度执行。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）向中共卢氏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。

（四）直接审计出具审计报告，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。

（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。

（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单位出具的相关审计报告。

（九）接受县委、县政府和市审计机关的领导和监督，完成审计署及省市审计机关统一组织实施特定项目的专项审计或审计调查。

（十）落实上级部门推广信息技术在审计领域应用的相关工作。

（十一）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

卢氏县审计局内设机构 8 个,包括：办公室、法规股、政策跟踪审计股、财政审计股、行政事业和社会保障审计股、固定资产投资审计股、企业审计和内部审计指导监督股、经济责任审计股。

从决算单位构成看，卢氏县审计局部门决算包括：本级决算。

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：卢氏县审计局　　2022 年度　　单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	585.73	一、一般公共服务支出	32	502.34
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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	38.77
	9		九、卫生健康支出	40	17.26
	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	27.36
	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
	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	585.73	**本年支出合计**	58	585.73
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	10.24	年末结转和结余	60	10.24
	30			61	
总计	31	595.97	**总计**	62	595.97

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.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：卢氏县审计局　　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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		585.73	585.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	502.34	502.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	502.34	502.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	383.80	383.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	34.88	34.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	83.66	83.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	38.77	38.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	37.73	37.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	2.86	2.86	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	34.87	34.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.04	1.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.04	1.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.26	17.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.26	17.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.26	17.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	27.36	27.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

22102	住房改革支出	27.36	27.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	27.36	27.36	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：卢氏县审计局　　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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		585.73	585.73	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	502.34	502.34	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	502.34	502.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	383.80	383.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	34.88	34.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	83.66	83.66	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	38.77	38.77	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	37.73	37.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	2.86	2.86	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	34.87	34.87	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.04	1.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.04	1.04	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.26	17.26	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.26	17.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.26	17.26	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	27.36	27.36	0.00	0.00	0.00	0.00

22102	住房改革支出	27.36	27.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	27.36	27.36	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：卢氏县审计局　　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	585.73	一、一般公共服务支出	33	502.34	502.34	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	38.77	38.77	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	17.26	17.26	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	27.36	27.36	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
	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	585.73	**本年支出合计**	59	585.73	585.73	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	585.73	**总计**	64	585.73	585.73	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：卢氏县审计局　　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		585.73	585.73	0.00
201	一般公共服务支出	502.34	502.34	0.00
20108	审计事务	502.34	502.34	0.00
2010801	行政运行	383.80	383.80	0.00
2010804	审计业务	34.88	34.88	0.00
2010899	其他审计事务支出	83.66	83.66	0.00
208	社会保障和就业支出	38.77	38.77	0.00

20805	行政事业单位养老支出	37.73	37.73	0.00
2080501	行政单位离退休	2.86	2.86	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.87	34.87	0.00
20808	抚恤	1.04	1.04	0.00
2080801	死亡抚恤	1.04	1.04	0.00
210	卫生健康支出	17.26	17.26	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.26	17.26	0.00
2101101	行政单位医疗	17.26	17.26	0.00
221	住房保障支出	27.36	27.36	0.00
22102	住房改革支出	27.36	27.36	0.00
2210201	住房公积金	27.36	27.36	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：卢氏县审计局　　2022 年度　　单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	357.96	302	商品和服务支出	219.71	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	245.62	30201	办公费	63.14	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	4.37	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	4.16
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	18.93	30205	水费	0.12	31002	办公设备购置	4.16
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.87	30206	电费	4.74	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.31	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	17.26	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	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	1.41	30211	差旅费	6.85	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	27.36	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	1.99	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	8.14	30214	租赁费	7.13	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	3.90	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.06	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	2.86	30217	公务接待费	0.07	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	1.04	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	19.24	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	88.51	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.38	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	4.00	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	7.00	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	0.50	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	13.67			
人员经费合计		361.86	公用经费合计					223.87

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：卢氏县审计局　　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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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收入支出决算表

公开 08 表

部门：卢氏县审计局　　2022 年度　　单位：万元

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

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我部门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，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：卢氏县审计局　　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
13.30	0.00	12.50	0.00	12.50	0.80	7.07	0.00	7.00	0.00	7.00	0.07

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595.97万元。与上年度相比，收、支总计各减少29.43万元，下降4.71%。主要原因是全面贯彻落实八项规定精神及厉行节约的相关要求，从严控制各项经费支出。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计585.73万元，其中：财政拨款收入585.73万元，占100.00%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计585.73万元，其中：基本支出585.73万元，占100.00%。

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585.73万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少25.71万元，下降4.21%。主要原因是全面贯彻落实八项规定及厉行节约的相关要求，从严控制各项经费支出。

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585.73万元，占支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减

少 25.71 万元，下降 4.21%。主要原因是全面贯彻落实八项规定精神及厉行节约的相关要求，从严控制各项经费支出。

（二）结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 585.73 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 502.34 万元，占 85.76%；社会保障和就业支出 38.77 万元，占 6.62%；卫生健康支出 17.26 万元，占 2.95%；住房保障支出 27.36 万元，占 4.67%。

（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 503.24 万元，支出决算为 585.73 万元，完成年初预算的 116.39%。其中：

1.一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算数为 392.04 万元，决算数 383.80 万元,完成年初预算的 97.89%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是面贯彻落实八项规定及厉行节约的相关要求，从严控制各项经费支出。

2.一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算数为 13.00 万元，决算数 34.88 万元,完成年初预算的 268.31%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度审计业务增加，支出费用增加。

3.一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算数为 0.00 万元，决算数 83.66 万元,决算数

与年初预算数存在差异的主要原因是本年度申请拨付中介审计费，预算时还未知。

4.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算数为 17.16 万元，决算数 2.86 万元,完成年初预算的 16.67%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2022 年文明奖未按预算数发放。

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）。年初预算数为 36.15 万元，决算数 34.87 万元,完成年初预算的 96.45%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度退休 1 人,养老保险费根据申报单实际核算。

6.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算数为 0.83 万元，决算数 1.04 万元,完成年初预算的 125.59%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是遗属补助标准提高，实际发放金额增加。

7.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为 16.95 万元，决算数 17.26 万元,完成年初预算的 101.82%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是医保基数调整，行政事业单位医疗保险缴费增加。

8.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为 27.11 万元，决算数 27.36 万元,完成年初预算的 100.93%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是公积金基数调整，住房公积金缴费增加。

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 585.73 万元。与上年度相比，一般公共预算财政拨款基本支出减少 25.71 万元，下降 4.21%。主要原因是全面贯彻落实八项规定精神及厉行节约的相关要求，从严控制各项经费支出。

其中：人员经费 361.86 万元，与上年度相比，人员经费支出增加 17.32 万元，增长 5.03%。主要原因是工资调整、社保基数调整，行政事业单位工资和保险缴费均增加。主要包括：基本工资、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、住房公积金;

公用经费 223.87 万元，与上年度相比，公用经费支出减少 43.03 万元，下降 16.12%。主要原因是全面贯彻落实八项规定精神及厉行节约的相关要求，从严控制各项经费支出。主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、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。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门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

本部门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”经费财政拨款支出全年预算为13.30万元，支出决算为7.07万元，完成全年预算的53.16%。2022年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是全面贯彻落实八项规定及厉行节约的相关要求，从严控制“三公”经费支出数。

（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，完成全年预算的0.00%，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算7.00万元，完成全年预算的56.00%，

占 99.01%；公务接待费支出决算 0.07 万元，完成全年预算的 8.13%，占 0.99%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费，全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数与全年预算数无差异。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，全年预算为 12.50 万元，支出决算为 7.00 万元，完成全年预算的 56.00%。决算数与全年预算数存在差异的主要原因是积极贯彻落实中央关于厉行节约的要求，公车运行维护费相对减少。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元。

公务用车运行支出 7.00 万元。主要用于支付审计检查所需车辆燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。2022 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

3. 公务接待费全年预算为 0.80 万元，支出决算为 0.07 万元，完成全年预算的 8.75%。决算数与全年预算数存在差异的主要原因是面贯彻落实八项规定及厉行节约的相关要求，从严控制公务接待经费支出数。其中：

外宾接待支出 0 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 0.07 万元。主要用于用于接待上级来访人员。2022 年共接待国内来访团组 1 个、来宾 8 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 128.59 万元，支出决算为 223.87 万元，完成年初预算的 174.1%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加中介机构审计费用。

机关运行经费较上年度下降 43.03 万元，下降 16.12%，主要原因全面贯彻落实八项规定及厉行节约的相关要求，从严控制各项经费支出数是。

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，占政府采购支出总额的 0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2022 年期末，我单位共有车辆 2 辆，其中：执法执勤用车 2 辆；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

2022年，我单位纳入预算绩效管理的支出总额为585.73万元，其中人员经费支出361.86万元，公用经费支出223.87万元；支出项目共0个，支出金额0万元。其中，进行项目绩效自评0个，自评金额0万元；纳入重点绩效评价（部门评价或财政评价）0个，评价金额0万元。

（二）部门整体和项目绩效自评结果

我部门进行自评的2022年项目支出共0个，决算资金共万0元，占2022年所有项目支出总额的0%。

（三）重点绩效评价结果

我单位没有重点绩效评价项目。

部门整体自评表							
（2022 年）							
部门（单位）名称		卢氏县审计局					
部门整体支出情况(万元)		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	503.24	658.19	585.73	10	88.99 %	9.89
	资金来源：（1）财政拨款	503.24	658.19	585.73	-	88.99 %	-
	（2）财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-
	（3）单位资金	0	0	0	-	0.00%	-
年度履职目标	预期目标			实际完成情况			
	贯彻执行国家审计的法律、法规和方针、政策，依法全面履行审计监督职责，建立健全与审计全覆盖相适应的工作机制，完成各项审计工作计划；完成年度预算执行审计项目、领导干部经济责任审计项目、专项资金审计项目、财务收支审计项目、政府固定资产投资审计项目任务。			依据相关规定，已完成各项工作任务并及时支付。			

年度主要任务		
任务名称	主要内容	实际完成情况
经济责任审计和自然资源资产离任审计	按规定对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。	按预期目标，完成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。
专项审计	组织实施对国家财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。	完成国家财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。
上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目	负责上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。	完成上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。

市局、县政府交办的其他任务	完成市局、县政府交办的其他任务。	完成市局、县政府交办的其他任务。

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
投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	1.5	1.5	0.00	
		工作任务科学性	科学	100%	1.5	1.5	0.00	
		绩效指标合理性	合理	100%	1.5	1.5	0.00	
	预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	1.5	1.5	0.00	
		专项资金细化率	≥90%	100%	1.5	1.5	0.00	
		预算执行率	≥90%	88.99%	1.5	1.48	-1.12	人员经费等年末未能完全支出
		预算调整率	≤10%	13%	1.5	1.05	30.00	因工作需要,年中新增项目实施,预算金额增大
		结转结余率	≤10%	11.01%	1.5	1.35	10.10	人员经费等年末未能完全支出
		“三公经费”控制率	≤100%	85%	1.5	1.5	0.00	
		政府采购执行率	≥90%	90%	1.5	1.5	0.00	
		决算真实性	真实	100%	1.5	1.5	0.00	
		资金使用合规性	合规	100%	1.5	1.5	0.00	
		管理制度健全性	健全	100%	1.5	1.5	0.00	

		预决算信息公开性	公开	100%	1.5	1.5	0.00	
		资产管理规范性	规范	100%	1.5	1.5	0.00	
	绩效管理	绩效目标编制完成率	=100%	100%	1.5	1.5	0.00	
		绩效监控完成率	=100%	100%	1.5	1.5	0.00	
		绩效自评完成率	=100%	100%	1.5	1.5	0.00	
		部门绩效评价完成率	=100%	100%	1.5	1.5	0.00	
		评价结果应用率	=100%	100%	1.5	1.5	0.00	
产出指标	重点工作任务完成	经济责任审计和自然资源资产离任审计完成率。	≥100%	100%	5	5	0.00	
		专项审计	≥100%	100%	5	5	0.00	
		上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目	≥100%	100%	5	5	0.00	
		市局、县政府交办的其他任务	≥100%	100%	5	5	0.00	
	履职目标实现	各项审计任务完成率	≥100%	100%	5	5	0.00	
效益指标	履职效益	保障单位工作正常开展，发挥部门职能。	≥100%	100%	15	15	0.00	
	满意度	服务对象满意度	≥90%	95%	10	10	0.00	
		社会公众满意度	≥90%	95%	10	10	0.00	
总分					100	99.27		

项目支出绩效自评表

（2022 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7"></td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门及代码</td><td colspan="3"></td><td>实施单位</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总
体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="3">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4"></td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">绩
效
指
标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析
及改进措施</td></tr>
<tr><td>产出指标</td><td>数量指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
</table>

		质量指标						
		时效指标						
		成本指标						
	效益指标	社会效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标						
总分								
注：1.绩效自评采取打分评价的形式，原则上一级指标分值统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度 10 分、预算资金执行率 10 分。2.偏差原因分析及改进措施：说明偏离目标、不能完成目标的原因及改进措施。 3.定性指标根据指标完成情况分为达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。定量指标完成指标值的，记该指标所赋全部分值；未完成的，按照完成值与指标值的比例计分。								

注：我单位 2022 年度无项目支出，故本表无数据。

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。