赤壁市审计局2022年度部门决算

目　　录

第一部分　赤壁市审计局概况

一、部门主要职责

二、机构设置情况

第二部分_赤壁市审计局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　赤壁市审计局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收入支出决算情况说明

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、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分　其他需要说明的情况

第五部分　名词解释

第六部分　附件

第一部分　赤壁市审计局概况

一、部门主要职责（单位“三定”方案）

（一）主管全市审计工作。负责对市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，对国家有关重大政策措施贯彻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）贯彻执行国家有关方针政策和审计工作法律法规，起草有关地方性法规、规章草案，制定审计管理制度办法并监督执行。制定并组织实施审计工作发展规划和年度审计计划。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）向市委审计委员会提出年度市本级预算执行和其他财政支出情况的审计报告。向市长提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市本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。向市委、市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。向市委和市政府有关部门、镇（办、场、

乡）党委和政府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：国家有关重大政策措施贯彻落实情况；市本级预算执行情况和其他财政收支，市本级各部门(含直属单位)预算执行情况、决算和其他财政收支；镇（办、场、乡）政府预算的执行情况、决算和其他财政收支、财政转移支付资金；事业组织和使用财政资金的其他事业组织的财务收支；市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；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；市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的境内外资产、负债和损益；市政府部门管理和其他单位受市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；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）按规定对市管党政主要领导干部和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市本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、行政诉讼或市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。组织开展审计领域对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（九）完成上级交办的其他任务。

二、机构设置情况

从单位构成看，赤壁市审计局部门决算由赤壁市审计局本级决算组成内设：办公室（市委审计办秘书股）、法规审理股、财政金融审计股、行政事业与社会保障审计股、农业农村与经贸审计股、固定资产投资审计股、经济责任审计股（自然资源和生态环境审计股）,无下属二级单位。

第二部分　2022 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

金额单位：

部门：赤壁市审计局　　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	1,129.98	一、一般公共服务支出	32	1,000.38
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	53.65
	9		九、卫生健康支出	40	45.15
	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	30.79
	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	52	0.00

			算支出		
	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	1,129.98	**本年支出合计**	58	1,129.98
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	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	1,129.98	**总计**	62	1,129.98

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.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：赤壁市审计局　　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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**1,129.98**	**1,129.98**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
201	一般公共服务支出	1,000.38	1,000.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	980.65	980.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	488.85	488.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	475.05	475.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	16.75	16.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	19.73	19.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	19.73	19.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	53.65	53.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	53.65	53.65	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	44.66	44.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.99	8.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	45.15	45.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	16.60	16.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	16.60	16.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.55	28.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	28.55	28.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	30.79	30.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	30.79	30.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	30.79	30.79	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：赤壁市审计局　　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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**1,129.98**	**621.57**	**508.40**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
201	一般公共服务支出	1,000.38	508.58	491.80	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	980.65	488.85	491.80	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	488.85	488.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	475.05	0.00	475.05	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	16.75	0.00	16.75	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	19.73	19.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	19.73	19.73	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	53.65	53.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	53.65	53.65	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	44.66	44.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.99	8.99	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	45.15	28.55	16.60	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	16.60	0.00	16.60	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	16.60	0.00	16.60	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.55	28.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	28.55	28.55	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	30.79	30.79	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	30.79	30.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	30.79	30.79	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：赤壁市审计局　　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	1,129.98	一、一般公共服务支出	33	1,000.38	1,000.38	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	53.65	53.65	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	45.15	45.15	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	30.79	30.79	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	1,129.98	**本年支出合计**	59	1,129.98	1,129.98	0.00	0.00
年初财政拨款结	28	0.00	年末财政拨款结转和结	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算	29	0.00		61				
政府性基金预	30	0.00		62				
国有资本经营	31	0.00		63				
总计	32	1,129.98	**总计**	64	1,129.98	1,129.98	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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：赤壁市审计局　　金额单位：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		**1,129.98**	**621.57**	**508.40**
201	一般公共服务支出	1,000.38	508.58	491.80
20108	审计事务	980.65	488.85	491.80
2010801	行政运行	488.85	488.85	0.00
2010804	审计业务	475.05	0.00	475.05
2010806	信息化建设	16.75	0.00	16.75
20199	其他一般公共服务支出	19.73	19.73	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	19.73	19.73	0.00
208	社会保障和就业支出	53.65	53.65	0.00
20805	行政事业单位养老支出	53.65	53.65	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.66	44.66	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.99	8.99	0.00
210	卫生健康支出	45.15	28.55	16.60
21004	公共卫生	16.60	0.00	16.60
2100410	突发公共卫生事件应急处理	16.60	0.00	16.60
21011	行政事业单位医疗	28.55	28.55	0.00
2101101	行政单位医疗	28.55	28.55	0.00
221	住房保障支出	30.79	30.79	0.00
22102	住房改革支出	30.79	30.79	0.00
2210201	住房公积金	30.79	30.79	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。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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：赤壁市审计局　　金额单位：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	526.08	302	商品和服务支出	93.65	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	136.73	30201	办公费	42.04	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	91.40	30202	印刷费	1.52	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	162.48	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	12.63	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	9.84	30205	水费	0.53	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.66	30206	电费	6.17	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	8.99	30207	邮电费	2.55	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	28.55	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	0.00	30211	差旅费	7.40	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	30.79	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	21.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	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	1.85	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.21	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	1.85	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	1.47	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	8.28	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.48	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		527.92	公用经费合计					93.65

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：赤壁市审计局　　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
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：赤壁市审计局 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出，本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：赤壁市审计局　　金额单位：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：赤壁市审计局 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款支出，本表无数据。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：赤壁市审计局　　金额单位：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			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行			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
5.20	0.00	0.00	0.00	0.00	5.20	5.20	0.00	0.00	0.00	0.00	5.20

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。

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 1129.98 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 34.27 万元，增长 31.28 %，主要原因是 2022 年度新增 5 名人员。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 1129.98 万元。其中：财政拨款收入 1129.98 万元，占本年收入 100 %；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0 %；事业收入 0 万元，占本年收入 100 %；经营收入 0 万元，占本年收入 0%；其他收入 0 万元，占本年收入 0 %。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 1129.98 万元。其中：基本支出 621.57 万元，占本年支出 55.01 %；项目支出 508.4 万元，占本年支出 44.99 %；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0 %；经营支出 0 万元，占本年支出 0 %。

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 1129.98 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 34.27 万元，增长 31.28 %。主要原因是 2022 年度新增 5 名人员。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度财政拨款支出 1129.98 万元，占本年支出合计的 100 %。与 2021 年度相比，财政拨款支出增加 34.27 万元，增长 31.28 %。主要原因是 2022 年度新增 5 名人员。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度财政拨款支出 1129.98 万元，主要用于以下方面：

1.一般公共服务（类）支出 1000.38 万元，占 88.53%.主要用于行政运行、一般行政管理事务、机关服务、审计业务、审计管理、信息化建设、其他审计事务等方面的支出。

2.社会保障和就业支出 53.65 万元，占 4.75 %。主要是用于机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业职业

年金缴费支出。

3.卫生健康支出45.15万元，占 4.00 %。主要是用于行政事业单位医疗支出。

4.住房保障支出30.79万元，占 2.72 %。主要是用于住房改革支出（购房补贴）。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为万元1328.51，支出决算为 1129.98 万元，完成年初预算的 85.06 %。其中:

1. 一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项)：年初预算为 583.94 万元，支出决算为 488.85 万元，完成年初预算的 83.72 %，支出决算数小于年初预算数的主要原因是政策性调减了绩效奖励性工资。

2. 一般公共服务(类)审计事务(款) 审计业务(项):年初预算为523.95万元，支出决算为 475.05 万元，完成年初预算的 90.67 %，支出决算数小于年初预算数的主要原因是2022年度部分政府投资业务咨询费未支付，到2023年才支付。

3. 一般公共服务(类)审计事务(款) 信息化建设(项)：年初预算为30万元，支出决算为16.75万元，完成年初预算的55.83 %，支出决算数小于年初预算数的主要原因是受芯片紧缺影响，审计署金审三期建设进度缓慢。

4. 一般公共服务(类)审计事务(款) 其他一般公共服(项)：年初预算为20万元，支出决算为19.73万元，完成年初预算的98.65%。

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52.68万元，支出决算为44.66万元，完成年初预算的84.78%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是新增人员2022年的养老保险未核算缴纳。

6. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款) 机关事业单位职业年金缴费支出(项)：年初预算为21.34万元，支出决算为8.99万元，完成年初预算的 42.13%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是职业年金坐实金额预估不精准。

7. 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20万元，支出决算为16.61万元，完成年初预算的 83%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是疫情防控开支预估不精准。

8. 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28.35万元，支出决算为28.55万元，完成年初预算的 100.71%。

9. 住房保障支出(类) 住房改革支出(款) 住房公积金(项)：年初预算为48.25万元，支出决算为30.79万元，完

成年初预算的63.81%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是经费紧缺，2022年下半年有4个月未缴公积金。

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 526.08 万元，其中:

人员经费 527.92 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、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、抚恤金、生活补助、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 93.65 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

赤壁市审计局 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

赤壁市审计局 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收入支出。

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 5.51 万元，支出决算为 5.2 万元，完成预算的 94.37 %。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，减少开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1.因公出国(境)费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0 %。全年支出涉及出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。主要原因是单位本年度无此项支出。

2.公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0 %；其中:

(1)公务用车购置费 0 万元，完成年初预算的 0 %，比年初预算增加 0 万元。主要原因是单位本年度无此项支出。

(2)公务用车运行费 0 万元，完成年初预算的 0 %，比年初预算增加 0 万元。主要原因是单位本年度无此项支出。

3.公务接待费支出决算为 5.2 万元，完成年初预算的 94.37 %，比年初预算(减少) 0.31 万元，主要原因是厉行节约。缩减开支。其中:

外宾接待支出 0 万元。2022 年共接待来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。主要原因是单位本年度无此项

支出。

国内公务接待支出 5.2 万元，2022 年共接待国内来访团组 63 个， 521 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 93.65 万元，比年初预算数增加 22.25 万元，增长 31.16%。主要原因是：人员编制数量增加。

十一、政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 54 万元，其中：政府采购货物支出 42 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 12 万元。授予中小企业合同金额 54 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 54 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，赤壁市审计局共有车辆 0 辆。

十三、预算绩效情况说明

(一)预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 1 个，资金 475.05 万元， 占一般公共预算项目支出总额的 91%。从绩效评价情况来看，2022 年赤壁市审计局（本级）预算资金支出目标设定总体科学、明确、可衡量，但因受政策性调减工资、公积金缴纳不及时及疫情封控影响，我单位存在部分

项目预算执行率较低问题。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

政府投资项目绩效自评:

项目全年预算数为523.95万元,执行数为475.05万元,完成预算91%。支出决算数小于年初预算数的主要原因：受疫情封控影响存在部分项目未及时结算。

主要产出和效益:

1.全省审计项目质量评比获三等奖1个；2.按年初计划如期完成；3.移送处理事项8件；4.获得省级荣誉1个，市级荣誉5个，相关工作获得市领导批示12次；5.强化审计监督、促进财政资金规范使用。

（三）绩效评价结果应用情况。

一是根据单位年度工作任务、项目特点合理设定预算绩效目标，重要项目支出方向必须编制预算绩效目标，确保预算绩效目标与重要支出预算资金配比；二是根据单位年度工作任务、以前年度工作完成情况、反复测算合理设定预算绩效目标，增强预算绩效目标的科学性、准确性。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出的部门。

本单位2022年度无财政专项支出、专项转移支付支出。

第四部分　其他需要说明的情况

本单位2022年度无其他需要说明的情况。

第五部分　名词解释

(一)一般公共预算财政拨款收入:指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二)政府性基金预算财政拨款收入:指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三)国有资本经营预算财政拨款收入:指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四)上级补助收入:指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五)事业收入:指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六)经营收入:指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。

(七)其他收入:指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。(该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释)

(八)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。

(九)年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十)本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1.一般公共服务(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。主要是审计局机关用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

2.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)：主要反映按规定行政事业单位为职工缴纳的单位部分的机关事业单位养老保险金。

3.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：主要反映按规定单位人员退休、调出为职工缴纳的行政事业单位缴纳的机关事业单位职业年金做实部分。

4.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)：主要反应疫情期间上级下达的突发应急处理费用。

5.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：主要反映按规定单位为职工缴纳的医疗保险。

6.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):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。

(十一)结余分配:指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

(十二)年末结转和结余:指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金,或项目已完成等产生的结余资金。

(十三)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支出和公用支出。

(十四)项目支出:指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十五)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。

(十六)“三公”经费:纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费,是指市直部门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购置支出(含车辆购

置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、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)费用。

(十七)机关运行经费：指为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

(十八)其他专用名词。

1.一般公共服务（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。

2.一般公共服务(类)审计事务(款)信息化建设(项):反映审计部门用于省审计厅要求开展“金审工程”等信息化建设方面的支出。

3.一般公共服务（类）审计事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。

4.一般公共服务（类）审计事务（款）审计管理（项）：反映审计部门法制建设、审计质量控制、审计结果公告、宣传、教育、职称考试等方面的支出。

5.一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

第六部分　附件

一、2022年度赤壁市审计局（本级）整体绩效评价报告

（一）自评结论

1.单位整体绩效自评得分

2022年度赤壁市审计局（本级）整体绩效评价综合得分为95分，评价等级为优。

2.单位整体绩效目标完成情况

（1）执行率情况

2022 年市审计局本级支出预算数为 1328.51万元，全年执行数为1129.98万元，预算执行率　85.06 %，执行数比预算总额少198.53万元，主要原因一是政策性调减工资；二是半年的公积金当年未缴纳；三是因受疫情封控影响存在部分项目未及时结算。

（2）完成的绩效目标

①完成的产出绩效目标

1.全省审计项目质量评比获三等奖1个；2.按年初计划如期完成；3.移送处理事项8件；4.获得省级荣誉1个，市

级荣誉5个，相关工作获得市领导批示12次；5.强化审计监督、促进财政资金规范使用。

②完成的效益绩效目标

1.强化审计监督、促进财政资金规范使用；2.获得省级荣誉1个，市级荣誉5个，相关工作获得市领导批示12次；3.移送处理事项8件/年；4.质量强审、人才强审、科技兴审、合力兴审方面发展较好。

③完成的满意度绩效目标

社会调查满意率95%以上。

（1）上年度或以前年度绩效评价结果应用情况

2022年赤壁市审计局本级整体绩效评价报告反映部分绩效目标偏低，2022年人员奖金预算编制在当年未执行。2022 年市审计局本级不存在上述问题。

（2）本年度绩效管理中存在的问题

一是预算执行率偏低。主要原因预算支出预估不精准，受政策性调减工资疫情封控等因素影响，2022年度预算执行率低于95%。

二是有些项目绩效管理不完善，产出指标、效益指标、满意度指标难以量化。

4.下一步拟改进措施

（1）管理措施

根据单位主要职责、年度工作目标任务、以前年度预算绩效完成情况合理编制预算绩效目标， 增强预算绩效目标

的科学性、准确性。

（2）预算安排

根据单位的年度工作任务、以前年度的预算执行情况、相关的奖励补贴政策、项目概预算批复等编制预算。

二、2022 年度政府投资项目绩效评价报告

1、产出指标完成情况分析。

（1）数量指标

计划完成政府投资审计项目 37 个，实际完成政府投资审计项目 37 个。

（2）质量指标

紧紧围绕市委市政府重大投资计划安排，坚持依法审计，整合审计监督力量，进一步拓展投资审计监督深度和广度，推动政府投资审计向质量效益转变、向全过程投资审计转变、向现代投资审计转变，有效发挥审计的监督和保障作用。

（3）时效指标

审计项目按照年初计划如期完成，完成率 100%。

2、效益指标完成情况分析。

（1）社会效益指标

通过对财政资金的全面监督，保障了政府资金的有效运转，有效提高了财政资金合理使用。

（2）经济效益指标

完成了政府投资审计项目计划。通过对工程项目是否进行竣工验收，并办理了竣工结算，是否完成工程承包合同规定的内容，有无违反国家财经纪律的行为等方面进行审计，从而对项目作出评价，保证工程项目审计的质量，最终达到强化和完善工程项目管理，提高经济效益的目的。

（3）可持续发展指标

持续安排政府投资项目审计经费，贯彻落实“六个统一”理念，提升“八种能力”，引导审计人员提高科学执法能力，为促进政府投资资金的合理高效使用和我市经济社会持续健康发展提供了强有力的保障，同时为政府投资项目把好最后一道关口。

二、2022 年度政府投资审计项目绩效自评表

<table>
<tr><td colspan="2">单位名称</td><td colspan="6">赤壁市审计局</td></tr>
<tr><td colspan="2">基本支出总额</td><td colspan="3">621.57 万元</td><td>项目支出总额</td><td colspan="2">508.4 万元</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">预算执行（万元）（20 分）</td><td rowspan="2">部门整体支出总额</td><td>预算数（A）</td><td>执行数（B）</td><td colspan="2">执行率（B/A）</td><td>得分（20 分*执行率）</td></tr>
<tr><td>1328.51</td><td>1129.98</td><td colspan="2">85.06 %</td><td>17</td></tr>
<tr><td colspan="2">年度目标</td><td colspan="6">2022 年全市审计项目计划安排政策跟踪审计、财政审计、固定资产投资审计、民生审计、企业审计、资源环境审计、经济责任审计、信息化审计共 8 类 37 个项目。其中上级审计机关安排的项目 2 个。</td></tr>
<tr><td rowspan="5">年度绩效目标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td colspan="2">年初目标值（A）</td><td>实际完成值（B）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标（40 分）</td><td>数量指标</td><td colspan="2">审计项目计划完成数</td><td colspan="2">37 个</td><td>37 个</td><td>10</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">优秀审计项目</td><td colspan="2">全省审计项目质量评比三等奖以上 1 个</td><td>全省审计项目质量评比获三等奖各 1 个</td><td>10</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">审计项目完成及时率</td><td colspan="2">按年初计划如期完成</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td colspan="2">审计项目预算控制率</td><td colspan="2">按计划年度预算及明细控制</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
</table>

	效益指标（30分）	经济效益指标	审计监督职能	强化审计监督、规范市场、促进财政资金规范使用	完成	8
		社会效益指标	省级、市级量化考核	省级、市级荣誉各1个以上	获得省级荣誉1个，市级荣誉5个，相关工作获得市领导批示12次	8
		生态效益指标	反腐倡廉，保障政府形象	移送处理事项5件以上/年	8件/年	7
		可持续影响指标	审计项目质量	推进审计工作高质量发展	质量强审、人才强审、科技兴审、合力兴审方面发展较好	6
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	全市审计工作满意度	社会调查满意率95%以上	达标	9
总分	95					
偏差大或目标未完成原因分析	因受政策性调减工资，医保、养老保险等存在跨年支付；项目支出中的审计业务费增加（审计署、省审计厅、市委市政府及其他上级领导机关临时追加的审计项目或交办的其他审计事项），疫情封控等因素影响，导致预算执行率85.06%。					
改进措施及结果应用方案	加强预算编制的科学性、合理性，提高预算约束力。关于审计署、省审计厅、市委市政府及其他上级领导机关临时追加的审计项目或交办的其他审计事项，我局将根据往年实际情况，科学合理安排，紧贴年度工作计划和要点，制定科学合理的绩效目标和年度指标值。在项目实施过程中，对绩效指标实行动态管理，结合工作实际，确保绩效指标与项目内容和资金规模合理匹配。组织部门全体人员认真学习设定绩效目标指标的有关要求、 参考标准、依据和方法等，进一步提高对绩效管理重要性的认识，提升编制能力。					

备注：

1.预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转），执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。

2.定量指标完成数汇总原则：绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则：正向指标（即目标值为≥X,得分=权重*B/A），反向指标（即目标值为≤X，得分=权重*A/B），得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数，再计算得分。

3.定性指标计分原则：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%）、80-50%（含50%）、50-0%合理确定分值。汇总时，以资金额度为权重，对分值进行加权平均计算。

4.基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。