

2022 年度  
三门峡市审计局部门决算

二〇二三年九月

# 目 录

## 第一部分 三门峡市审计局概况

- 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

## 三门峡市审计局概况

## 一、部门职责

三门峡市审计局主要职责是主管全市审计工作。负责对党中央、国务院、省委、省政府及市委、市政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对全市财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财政收支的真实、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，对领导干部实行自然资源资产离任审计。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、机构设置

三门峡市审计局内设机构 22 个,包括 办公室、法规科、政策跟踪审计科、财政审计科、行政事业审计科、党群和科教文审计科、政法审计科、社会保障审计科、农业农村审计科、固定资产投资审计科、企业审计一科、企业审计二科、金融科、内部审计指导监督科、经贸和外资运用审计科、经济责任审计科、自然资源及生态环境审计科、派出审计科等。另设有下属二级机构 三门峡市政府投资项目审计服务中心、三门峡市电子数据审计服务中心。

从决算单位构成看，三门峡市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

部门：三门峡市审计局

2022 年度

公开 01 表  
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	1,954.02	一、一般公共服务支出	32	1,455.63
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	166.65
	9		九、卫生健康支出	40	71.66
	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	6.94

	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	65.25
	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	187.89
	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
<b>本年收入合计</b>	27	1,954.02	<b>本年支出合计</b>	58	1,954.02
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	19.06	年末结转和结余	60	19.06
	30			61	



总计	31	1,973.07	总计	62	1,973.07
----	----	----------	----	----	----------

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  
单位：万元

部门：三门峡市审计局

2022 年度

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		1,954.02	1,954.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,455.63	1,455.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,455.63	1,455.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1,049.63	1,049.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	406.00	406.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	166.65	166.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	165.74	165.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	78.41	78.41	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	87.33	87.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	71.66	71.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	71.66	71.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	58.42	58.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2101102	事业单位医疗	13.24	13.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	6.94	6.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	6.94	6.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	6.94	6.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	65.25	65.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	65.25	65.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	65.25	65.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	187.89	187.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	187.89	187.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	187.89	187.89	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  
单位：万元

部门：三门峡市审计局

2022 年度

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		1,954.02	1,548.02	406.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,455.63	1,049.63	406.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,455.63	1,049.63	406.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1,049.63	1,049.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	406.00	0.00	406.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	166.65	166.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	165.74	165.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	78.41	78.41	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	87.33	87.33	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	71.66	71.66	0.00	0.00	0.00	0.00

21011	行政事业单位医疗	71.66	71.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	58.42	58.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.24	13.24	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	6.94	6.94	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	6.94	6.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	6.94	6.94	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	65.25	65.25	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	65.25	65.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	65.25	65.25	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	187.89	187.89	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	187.89	187.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	187.89	187.89	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  
单位：万元

部门：三门峡市审计局

2022 年度

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	1,954.02	一、一般公共服务支出	33	1,455.63	1,455.63	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	166.65	166.65	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	71.66	71.66	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	6.94	6.94	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	65.25	65.25	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	187.89	187.89	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
<b>本年收入合计</b>	27	1,954.02	<b>本年支出合计</b>	59	1,954.02	1,954.02	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				
<b>总计</b>	32	1,954.02	<b>总计</b>	64	1,954.02	1,954.02	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

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
单位：万元

部门：三门峡市审计局

2022 年度

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		1,954.02	1,548.02	406.00
201	一般公共服务支出	1,455.63	1,049.63	406.00
20108	审计事务	1,455.63	1,049.63	406.00
2010801	行政运行	1,049.63	1,049.63	0.00
2010804	审计业务	406.00	0.00	406.00
208	社会保障和就业支出	166.65	166.65	0.00
20805	行政事业单位养老支出	165.74	165.74	0.00
2080501	行政单位离退休	78.41	78.41	0.00



2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.33	87.33	0.00
20808	抚恤	0.91	0.91	0.00
2080801	死亡抚恤	0.91	0.91	0.00
210	卫生健康支出	71.66	71.66	0.00
21011	行政事业单位医疗	71.66	71.66	0.00
2101101	行政单位医疗	58.42	58.42	0.00
2101102	事业单位医疗	13.24	13.24	0.00
213	农林水支出	6.94	6.94	0.00
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	6.94	6.94	0.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	6.94	6.94	0.00
221	住房保障支出	65.25	65.25	0.00
22102	住房改革支出	65.25	65.25	0.00
2210201	住房公积金	65.25	65.25	0.00
229	其他支出	187.89	187.89	0.00
22999	其他支出	187.89	187.89	0.00

2299999	其他支出	187.89	187.89	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  
单位：万元

部门：三门峡市审计局

2022 年度

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	1,187.27	302	商品和服务支出	280.23	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	306.01	30201	办公费	2.05	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	338.30	30202	印刷费	2.48	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	275.43	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	1.55
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	26.08	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	1.22
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	87.33	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.33
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	2.22	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	41.37	30208	取暖费	6.56	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	30.29	30209	物业管理费	2.64	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.12	30211	差旅费	10.17	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	65.25	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	16.10	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	78.96	30215	会议费	1.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	12.89	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	61.65	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.91	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	11.24	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	138.84	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.51	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	13.53	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	1.69	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	37.66	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	3.51	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	43.63			
人员经费合计		1,266.23	公用经费合计					281.79

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  
单位：万元

部门：三门峡市审计局

2022 年度

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  
单位：万元

部门：三门峡市审计局

2022 年度

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

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

单位：万元

部门：三门峡市审计局

2022 年度

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
5.88	0.00	5.20	0.00	5.20	0.68	3.47	0.00	3.39	0.00	3.39	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 1973.07 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 492.15 万元，下降 19.96%。主要原因是厉行节约，缩减经费开支。

## 二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 1954.02 万元，其中：财政拨款收入 1954.02 万元，占 100.00%。

## 三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 1954.02 万元，其中：基本支出 1548.02 万元，占 79.22%；项目支出 406.00 万元，占 20.78%。

## 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 1954.02 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 142.39 万元，下降 6.79%。主要原因是厉行节约，缩减经费开支。

## 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 1954.02 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 142.39 万元，下降 6.79%。主要原因是厉行节约，缩减经费开支。

## **(二) 结构情况**

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1954.02 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1455.63 万元，占 74.49%；社会保障和就业支出 166.65 万元，占 8.53%；卫生健康支出 71.66 万元，占 3.67%；农林水支出 6.94 万元，占 0.36%；住房保障支出 65.25 万元，占 3.34%；其他支出 187.89 万元，占 9.62%。

## **(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 1954.02 万元，支出决算为 1954.02 万元，完成年初预算的 100.00%。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 1049.63 万元，决算数 1049.63 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付人员经费。

### **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 406.00 万元，决算数 406.00 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付以前年度市政府投资项目审计支出。

### **3.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 78.41 万元，决算数 78.41

万元,完成年初预算的 100.00%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付社保支出。

**4.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 87.33 万元,决算数 87.33 万元,完成年初预算的 100.00%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付社保支出。

**5.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。**年初预算数为 0.91 万元,决算数 0.91 万元,完成年初预算的 100.00%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付遗属补助。

**6.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 58.42 万元,决算数 58.42 万元,完成年初预算的 100.00%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付社保支出。

**7.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。**年初预算数为 13.24 万元,决算数 13.24 万元,完成年初预算的 100.00%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付社保支出。

**8.农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）。**年初预算数为 6.94 万元,决算

数 6.94 万元, 完成年初预算的 100.00%, 决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付驻村干部工作经费及补助。

**9.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。**年初预算数为 65.25 万元, 决算数 65.25 万元, 完成年初预算的 100.00%, 决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付社保支出。

**10.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。**年初预算数为 187.89 万元, 决算数 187.89 万元, 完成年初预算的 100.00%, 决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况拨付财政代管户资金。

## **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 1548.02 万元。与上年度相比, 一般公共预算财政拨款基本支出增加 141.40 万元, 增长 10.05%。主要原因是统计口径存在偏差, 其他支出为财政代管户资金, 其中委托业务费为支付以前年度政府投资审计支出。

其中: 人员经费 1266.23 万元, 与上年度相比, 人员经费支出减少 43.40 万元, 下降 3.31%。主要原因是因工资改革等原因, 人员经费支出变动。主要包括: 基本工资、津贴补贴、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、

其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 281.79 万元,与上年度相比,公用经费支出增加 184.80 万元,增长 190.54%。主要原因是统计口径存在偏差,其他支出为财政代管户资金,其中委托业务费为支付以前年度政府投资审计支出。主要包括 办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

## **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 5.88 万元，支出决算为 3.47 万元，完成全年预算的 58.96%。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厉行节约，缩减支出。

### **(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 3.39 万元，完成全年预算的 65.28%，占 97.92%；公务接待费支出决算 0.07 万元，完成全年预算的 10.62%，占 2.08%。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存在差异的主要原因是不存在该项支出。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 5.20 万元，支出决算为 3.39 万元，完成全年预算的 65.28%。决算数与全年预算数存在差异的主要原因是厉行节约，缩减支出。其中：公务用车购置支出 0.00 万元。

**公务用车运行支出** 3.39 万元。主要用于支付公务用车保险、加油、维修等。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 0.68 万元，支出决算为 0.07 万元，完成全年预算的 10.62%。决算数与全年预算数存在差异的主要原因是厉行节约，缩减支出。其中：

**外宾接待支出** 0 万元。主要用于不存在该项支出。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）。来访人员主要包括：不存在该项支出等。

**其他国内公务接待支出** 0.68 万元。主要用于审计系统工作交流接待。2022 年共接待国内来访团组 1 个、来宾 5 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 109.93 万元，支出决算为 281.79 万元，完成年初预算的 256.33%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是统计口径存在偏差，其他支出为财政代管户资金，其中委托业务费为支付以前年度政府投资审计支出。机关运行经费较上年度增长 184.80 万元，增长 190.54%，主要原因是统计口径存在偏差，其他支出为财政代管户资金，其中委托业务费为支付以前年度政府投资审计支出。

## **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：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 1 辆、应急保障车 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（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，我部门（单位）纳入预算绩效管理的支出总额为 1954.02 万元，其中人员经费支出 1266.23 万元，公用经费支出 281.79 万元；支出项目共 3 个，支出金额 406 万元。其中，进行项目绩效自评 2 个，自评金额 179 万元；纳入重点绩效评价（部门评价或财政评价）2 个，评价金额 179 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 2 个，决算资金共 179 万元，占 2022 年所有项目支出总额的 100%。

部门整体自评 96.35 分。审计业务经费（含党建、文明单位、平安建设）决算资金 104 万，项目绩效自评分 100 分，2022 专项审计经费决算资金 75 万，项目绩效自评分 98.46 分，综上所述，我单位较好地完成了年初目标。

### **（三）重点绩效评价结果**

我部门针对以上项目中的审计业务经费（含党建、文明单位、平安建设）、2022 专项审计经费项目进行了重点项目再评价，评价得分 100 分和 98.46 分。其中，项目数量指标设定及完成情况：完成年初设定目标；效益指标设定及完成情况：完成年初设定目标；发现的主要问题、原因分析及改进措施：无。

同时，按照有关要求，针对中央、省财政转移支付资金，对 0 个项目进行了重点评价，分别是：0

## 部门（单位）项目绩效自评表

部门整体支出绩效自评情况表							
2023年9月							
部门（单位）名称			三门峡市审计局				
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	1526.32	2513.71	1954.02	10	77.73%	8.64
	资金来源：（1）财政拨款	1526.32	2325.82	1766.13	-	75.94%	-
	（2）财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-
	（3）单位资金	0	187.89	187.89	-	100.0%	-
年度履职目标	预期目标			实际完成情况			
	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，主动把三门峡审计融入市经济社会发展大局，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，做到应审尽审，凡审必严，严肃问责。充分发挥审计在保障国家重大决策部署，贯彻落实维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用。			坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，主动把三门峡审计融入市经济社会发展大局，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，做到应审尽审，凡审必严，严肃问责。充分发挥审计在保障国家重大决策部署，贯彻落实维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用。			
年度主要任务							
任务名称	主要内容			实际完成情况			

年度市级预算执行和其他财政收支情况审计报告	汇报审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划	完成 2022 年度任务
财政审计	组织审计市级预算执行情况、决算草案和其他财政收支情况	完成 2022 年度任务
投资审计	市级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况，有关市级投资、以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算的审计工作	完成 2022 年度任务
企业审计	市属国有金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的金融机构境内外资产、负债和损益的审计工作	完成 2022 年度任务
社保审计	社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的审计工作	完成 2022 年度任务
经贸外资审计	组织实施商务、工业和信息化、粮食和物资储备等部门及国际组织和外国政府援助、贷款项目和市政府驻境外非经营性机构的审计工作。	完成 2022 年度任务
经责审计	组织实施有关市管领导干部及依法属于市审计局审计对象的其他单位主要负责人经济责任审计工作	完成 2022 年度任务
自然资源与生态环境审计	组织开展领导干部自然资源资产离任、任中审计以及自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况的审计工作；组织实施依法属于市审计局审计对象的其他单位主要负责人经济责任审计工作；负责自然资源、生态环境等部门（含直属单位）的审计工作。	完成 2022 年度任务

审计系统信息化建设		金审工程及在线联网审计系统建设;计算机、服务器等软硬件购置		完成 2022 年度任务				
主管全市审计工作		负责对党中央、国务院、省委省政府及市委、市政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计		完成 2022 年度任务				
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%	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%	2	2	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	≥90%	100%	1	1	0.00	
		预算执行率	≥90%	77.73%	1	0.86	-13.63	支出计划未批复
		预算调整率	≤30%	52.38%	1	0.25	74.60	按要求填报预算

		结转结余率	≤20%	0%	1	1	0.00	
		“三公经费”控制率	≤100%	59%	1	1	0.00	
		政府采购执行率	≥80%	80%	1	1	0.00	
		决算真实性	真实	100%	1	1	0.00	
		资金使用合规性	合规	100%	1	1	0.00	
		管理制度健全性	健全	100%	1	1	0.00	
		预决算信息公开性	公开	100%	2	2	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%	2	2	0.00	
		绩效监控完成率	=100%	100%	2	2	0.00	
		绩效自评完成率	=100%	100%	2	2	0.00	

		部门绩效评价完成率	=100%	100%	2	2	0.00	
		评价结果应用率	=100%	100%	2	2	0.00	
产出指标	重点工作任务完成	审计项目数量	≥50 个	50 个	5	5	0.00	
		提交各类审计报告和信息简报数量	≥60 篇	81 篇	5	4.86	5.00	超额完成目标
	履职目标实现	提出审计建议	≥120 条	121 条	5	5	0.00	
		审计项目结束后经费拨付时间	≤90 天	80 天	5	5	0.00	
		审计报告合格率	≥95%	100%	5	5	0.00	
效益指标	履职效益	促进增收节支和挽回损失	≥7000 万元	10645 万元	10	8.74	22.07	超额完成目标
		被审单位根据审计建议制定整改措施	≥120 项	121 项	10	10	0.00	
		被审单位根据审计建议建立健全规章制度	≥25 项	30 项	10	10	0.00	

		项目持续发挥作用期限	≥1年	1年	1	1	0.00	
	满意度	被审单位满意度	≥90%	100%	2	2	0.00	
		工作人员满意度	≥95%	100%	2	2	0.00	
总分					100	96.35		

项目支出绩效自评情况表							
2023年09月							
项目名称	审计业务经费（含党建、文明单位、平安建设）						
主管部门	市审计局		实施单位		三门峡市审计局		
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:	104	104	104	10	100.0 %	10.00
	财政拨款	104	104	104	-	100.0 %	-
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-
资金管理情况				情况说明	分值（20）	得分	存在问题和改进措

								施
		安排科学性	合理科学安排项目支出	5	5			
		拨付合规性	严格按照财经制度使用支出	5	5			
		使用规范性	严格按照财经制度使用支出	5	5			
		预算绩效管理情况	对项目经费全面实行预算绩效计划、监控、自评等管理	5	5			
年度总体目标	预期目标		实际完成情况					
	目标 1: 按时保质保量完成审计项目数量 目标 2: 促进财政增收节支 目标 3: 控制审计项目成本		完成市本级 2022 年度相关审计项目。					
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	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	项目总成本	≤130 万元	104 万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	审计项目数量	≥20 个	20 个	10	10	0.00	
	质量指标	审计报告合格率	≥95%	100%	10	10	0.00	



	时效指标	审计项目结束后经费拨付时间	≤90 天	70 天	10	10	0.00	
效益指标	经济效益指标	促进增收节支	≥2000 万元	2100 万元	10	10	0.00	
	社会效益指标	被审单位根据审计报告意见制定整改措施	≥40 项	41 项	10	10	0.00	
	生态效益指标	项目持续发挥作用期限	≥1 年	1 年	5	5	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥95%	100%	2	2	0.00	
		被审单位满意度	≥90%	100%	3	3	0.00	
总分					100	100		

项目支出绩效自评情况表							
2023 年 09 月							
项目名称	2022 专项审计经费						
主管部门	市审计局		实施单位		三门峡市审计局		
项目资金		年初预算	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分

(万元)			数						
		年度资金总额:	75	75	75	10	100.0 %	10.00	
		财政拨款	75	75	75	-	100.0 %	-	
		财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
		单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况				情况说明	分值 (20)	得分	存在问题和改进措施		
		安排科学性		合理科学安排项目支出	5	5			
		拨付合规性		严格按照财经制度使用支出	5	5			
		使用规范性		严格按照财经制度使用支出	5	5			
		预算绩效管理情况		对项目经费全面实行预算绩效计划、监控、自评等管理	5	5			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	完成黄河流域神态保护、乡村振兴、农村基础设施审计专项审计			完成了黄河流域神态保护、乡村振兴、农村基础设施审计专项审计。					
绩效指标									
一级	二级指标	三级指标		年度指标值	实际值完成	分值	得分	偏差	偏差原因分

指标				值			度	析及改进措施
成本指标	经济成本指标	总成本	≤65 万元	75 万元	10	8.46	15.38	年初预算绩效编制偏差
产出指标	数量指标	审计项目数量	≥3 个	3 个	20	20	0.00	
	质量指标	审计报告合格率	≥95%	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	项目持续发挥作用	≥1 年	1 年	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	被审单位满意度	≥90%	100%	5	5	0.00	
总分					100	98.46		

附件6（表1）



### 三门峡市审计局部门绩效自评审核意见

主管业务科室名称:

单位: 万元

序号	部门(单位)名称	项目名称	项目金额	财政部门审核														审核后得分	结果应用建议		
				绩效管理情况			预算执行情况				产出目标完成情况				预期效益实现情况						
				自评资料提交是否及时	绩效管理结果是否应用	绩效信息是否公开	良好	一般	差	预算调整过大	基本完成	完成大部分	完成部分	未完成	基本实现	大部分实现	实现部分			实现预期效益不明显	
一、部门整体绩效自评审核结果																					
二、项目自评审核结果																					
1	三门峡市审计局	审计业务经费(含党建、文明单位、平安)	104	√	√	√	√					√								95	
2	三门峡市审计局	2022专项审计经费	75	√	√	√	√					√								97	

备注: 审核意见在相应情况下用√标注。市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见, 评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。



## 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。