2022年度

溆浦县审计局部门（单位）部门决算

**目录**

第一部分 XX部门（单位）概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 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 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、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第一部分

溆浦县审计局部门（单位）概况

1. 部门职责

溆浦县审计局为溆浦县人民政府工作部门，正科级，是全额拨款的行政单位。主要职责：

1、主管全县审计工作。

2、贯彻执行中央关于审计工作的方针政策和法律法规,拟订我县审计政策,制定审计业务规章制度并监督执行。

3、向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。向县人民政府县长提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县人民政府委托向县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。向县委、县人民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。向县直有关部门、乡镇党委和政府通报审计情况和审计结果。

4、直接审计下列事项,出具审计报告,在法定职权范围内做出审计决定:

⑴.中央和省委、省人民政府、市委、市人民政府、县委、县人民政府有关重大政策措施贯彻落实情况;

⑵.县级预算执行情况和其他财政收支,县直各部门预算执行情况、决算草案和其他财政收支；

⑶.乡镇人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支中央和地方各级财政转移支付资金;

⑷.使用县财政资金的事业单位和社会团体的财务收支;

⑸.县政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算,县重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；

⑹.全县自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况;

⑺.县属国有企业和金融机构、县属资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益情况;县属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益;我县驻外非经菅性机构的财务收支；

⑻.有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支;

⑼.我县接受的国际组织和外国政府援助、贷款项目;

⑽.法律法规规定的其他事项。

5、按规定对县管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。

6、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国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7、负责国家审计署、省审计厅、市审计局授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。

8、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、行政诉讼或县人民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。

9、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。

10、指导和推广信息技术在全县审计工作中的应用。

11、组织开展对重大项目的审计。

12、完成县委、县人民政府交办的其他任务。

13、职能转变。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。县审计局单位内设机构包括：办公室、秘书股、法制股、财政审计股、行政事业审计股、农业农村审计股、经济责任审计室、计划统计股、重大项目与政策跟踪审计股、企业与涉外审计股10个股室。

（二）决算单位构成。县审计局单位2022年部门决算汇总公开单位构成包括：县审计局单位本级

第二部分

部门决算表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  |  | |  | | | 收入支出决算总表 | | | | | | | | |  |  |  |  |  | | 公开01表 | | | 部门： |  |  |  |  | | 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 | 1512.79 | 一、一般公共服务支出 | 14 | 1419.73 | | | 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | 二、外交支出 | 15 |  | | | 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 16 |  | | | 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 17 |  | | | 五、事业收入 | 5 |  | 五、教育支出 | 18 |  | | | 六、经营收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 19 |  | | | 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 七、社会保障和就业支出 | 20 | 50.38 | | | 八、其他收入 | 8 |  | 八、卫生健康支出 | 21 | 22.35 | | |  | 9 |  | 九、住房保障支出 | 22 | 20.33 | | | **本年收入合计** | 10 |  | **本年支出合计** | 23 |  | | | 使用非财政拨款结余 | 11 |  | 结余分配 | 24 |  | | | 年初结转和结余 | 12 |  | 年末结转和结余 | 25 |  | | | **总计** | 13 | **1512.79** | **总计** | 26 | **1512.79** | | | 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。 | | | | | | | |   收入决算表 | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开02表 |
| 部门： | |  |  |  |  |  |  |  | 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 | | | 1512.79 | 1512.79 |  |  |  |  |  |
| 201 | | 一般公共服务支出 | 1419.73 | 1419.73 |  |  |  |  |  |
| 20108 | | 审计事务 | 1419.73 | 1419.73 |  |  |  |  |  |
| 2010801 | | 行政运行 | 685.95 | 685.95 |  |  |  |  |  |
| 2010802 | | 一般行政管理事务 | 648.78 | 648.78 |  |  |  |  |  |
| 2010804 | | 审计业务 | 85 | 85 |  |  |  |  |  |
| 208 | | 社会保障和就业支出 | 50.38 | 50.38 |  |  |  |  |  |
| 20805 | | 行政事业单位养老支出 | 47.73 | 47.73 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 47.73 | 47.73 |  |  |  |  |  |
| 20808 | | 抚恤 | 1.65 | 1.65 |  |  |  |  |  |
| 2080801 | | 死亡抚恤 | 1.65 | 1.65 |  |  |  |  |  |
| 20825 | | 其他生活救助 | 1 | 1 |  |  |  |  |  |
| 2082501 | | 其他城市生活救助 | 1 | 1 |  |  |  |  |  |
| 210 | | 卫生健康支出 | 22.35 | 22.35 |  |  |  |  |  |
| 21011 | | 行政事业单位医疗 | 22.35 | 22.35 |  |  |  |  |  |
| 2101101 | | 行政单位医疗 | 22.35 | 22.35 |  |  |  |  |  |
| 221 | | 住房保障支出 | 20.33 | 20.33 |  |  |  |  |  |
| 22102 | | 住房改革支出 | 20.33 | 20.33 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | | 住房公积金 | 20.33 | 20.33 |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。 | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 支出决算表 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开03表 |
| 部门： |  |  |  |  |  |  |  | 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 | | | 1512.79 | 703.02 | 809.77 |  |  |  |
| 201 | | 一般公共服务支出 | 1419.73 | 609.95 | 809.77 |  |  |  |
| 20108 | | 审计事务 | 1419.73 | 609.95 | 809.77 |  |  |  |
| 2010801 | | 行政运行 | 685.95 | 609.95 | 75.99 |  |  |  |
| 2010802 | | 一般行政管理事务 | 648.78 |  | 648.78 |  |  |  |
| 2010804 | | 审计业务 | 85 |  | 85 |  |  |  |
| 208 | | 社会保障和就业支出 | 50.38 | 50.38 |  |  |  |  |
| 20805 | | 行政事业单位养老支出 | 47.73 | 47.73 |  |  |  |  |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 47.73 | 47.73 |  |  |  |  |
| 20808 | | 抚恤 | 1.65 | 1.65 |  |  |  |  |
| 2080801 | | 死亡抚恤 | 1.65 | 1.65 |  |  |  |  |
| 20825 | | 其他生活救助 | 1 | 1 |  |  |  |  |
| 2082501 | | 其他城市生活救助 | 1 | 1 |  |  |  |  |
| 210 | | 卫生健康支出 | 22.35 | 22.35 |  |  |  |  |
| 21011 | | 行政事业单位医疗 | 22.35 | 22.35 |  |  |  |  |
| 2101101 | | 行政单位医疗 | 22.35 | 22.35 |  |  |  |  |
| 221 | | 住房保障支出 | 20.33 | 20.33 |  |  |  |  |
| 22102 | | 住房改革支出 | 20.33 | 20.33 |  |  |  |  |
| 2210201 | | 住房公积金 | 20.33 | 20.33 |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度各项支出情况。 | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |
| 财政拨款收入支出决算总表 | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  | 公开04表 |
| 部门： |  |  |  | | |  |  |  |  | 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 | 1512.79 | 一、一般公共服务支出 | | 15 | | 1419.73 | 1419.73 |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 |  | 二、外交支出 | | 16 | |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 |  | 三、国防支出 | | 17 | |  |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | | 18 | |  |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | | 19 | |  |  |  |  |
|  | 6 |  | 七、社会保障和就业支出 | | 20 | | 50.38 | 50.38 |  |  |
|  | 7 |  | 八、卫生健康支出 | | 21 | | 22.35 | 22.35 |  |  |
|  | 8 |  | 九、住房保障支出 | | 22 | | 20.33 | 20.33 |  |  |
| **本年收入合计** | 9 |  | **本年支出合计** | | 23 | |  |  |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 |  | 年末财政拨款结转和结余 | | 24 | |  |  |  |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 11 |  |  | | 25 | |  |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 12 |  |  | | 26 | |  |  |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 13 |  |  | | 27 | |  |  |  |  |
| **总计** | 14 | 1512.79 | **总计** | | 28 | | 1512.79 | 1512.79 |  |  |
| 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。 | | | | | | | | | | |

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 公开05表

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 | | 1512.79 | 703.02 | 809.77 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1419.73 | 609.95 | 809.77 |
| 20108 | 审计事务 | 1419.73 | 609.95 | 809.77 |
| 2010801 | 行政运行 | 685.95 | 609.95 | 75.99 |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 648.78 |  | 648.78 |
| 2010804 | 审计业务 | 85 |  | 85 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 50.38 | 50.38 |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 47.73 | 47.73 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 47.73 | 47.73 |  |
| 20808 | 抚恤 | 1.65 | 1.65 |  |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 1.65 | 1.65 |  |
| 20825 | 其他生活救助 | 1 | 1 |  |
| 2082501 | 其他城市生活救助 | 1 | 1 |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 22.35 | 22.35 |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 22.35 | 22.35 |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 22.35 | 22.35 |  |
| 221 | 住房保障支出 | 20.33 | 20.33 |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 20.33 | 20.33 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 20.33 | 20.33 |  |
|  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。 | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表  部门： 公开06表  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 | | 543.566 | | 302 | 商品和服务支出 | | 135.80 | | 307 | 债务利息及费用支出 | | |  | |
| 30101 | | | 基本工资 | | 201.03 | | 30201 | 办公费 | | 7.25 | | 30701 | 国内债务付息 | | |  | |
| 30102 | | | 津贴补贴 | | 101.32 | | 30202 | 印刷费 | | 2.91 | | 30702 | 国外债务付息 | | |  | |
| 30103 | | | 奖金 | | 55.97 | | 30203 | 咨询费 | |  | | 310 | 资本性支出 | | | 9.455 | |
| 30106 | | | 伙食补助费 | | 12.98 | | 30204 | 手续费 | |  | | 31001 | 房屋建筑物购建 | | |  | |
| 30107 | | | 绩效工资 | | 52.13 | | 30205 | 水费 | | 1.18 | | 31002 | 办公设备购置 | | | 9.45 | |
| 30108 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费 | | 47.62 | | 30206 | 电费 | | 3.24 | | 31003 | 专用设备购置 | | |  | |
| 30109 | | | 职业年金缴费 | |  | | 30207 | 邮电费 | | 2.02 | | 31005 | 基础设施建设 | | |  | |
| 30110 | | | 职工基本医疗保险缴费 | | 23.05 | | 30208 | 取暖费 | | 3 | | 31006 | 大型修缮 | | |  | |
| 30111 | | | 公务员医疗补助缴费 | |  | | 30209 | 物业管理费 | | 2.86 | | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | | |  | |
| 30112 | | | 其他社会保障缴费 | | 2.47 | | 30211 | 差旅费 | | 4.32 | | 31008 | 物资储备 | | |  | |
| 30113 | | | 住房公积金 | | 46.93 | | 30212 | 因公出国（境）费用 | |  | | 31009 | 土地补偿 | | |  | |
| 30114 | | | 医疗费 | |  | | 30213 | 维修（护）费 | | 1.02 | | 31010 | 安置补助 | | |  | |
| 30199 | | | 其他工资福利支出 | | 0.032 | | 30214 | 租赁费 | |  | | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | | |  | |
| 303 | | | 对个人和家庭的补助 | | 14.18 | | 30215 | 会议费 | |  | | 31012 | 拆迁补偿 | | |  | |
| 30301 | | | 离休费 | |  | | 30216 | 培训费 | |  | | 31013 | 公务用车购置 | | |  | |
| 30302 | | | 退休费 | |  | | 30217 | 公务接待费 | | 1.08 | | 31019 | 其他交通工具购置 | | |  | |
| 30303 | | | 退职（役）费 | |  | | 30218 | 专用材料费 | |  | | 31021 | 文物和陈列品购置 | | |  | |
| 30304 | | | 抚恤金 | |  | | 30224 | 被装购置费 | |  | | 31022 | 无形资产购置 | | |  | |
| 30305 | | | 生活补助 | | 2.65 | | 30225 | 专用燃料费 | |  | | 31099 | 其他资本性支出 | | |  | |
| 30306 | | | 救济费 | |  | | 30226 | 劳务费 | | 11.88 | | 399 | 其他支出 | | |  | |
| 30307 | | | 医疗费补助 | |  | | 30227 | 委托业务费 | |  | | 39906 | 赠与 | | |  | |
| 30308 | | | 助学金 | | 1.72 | | 30228 | 工会经费 | | 29.25 | | 39907 | 国家赔偿费用支出 | | |  | |
| 30309 | | | 奖励金 | |  | | 30229 | 福利费 | | 6.57 | | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | | |  | |
| 30310 | | | 个人农业生产补贴 | |  | | 30231 | 公务用车运行维护费 | |  | | 39999 | 其他支出 | | |  | |
| 30311 | | | 代缴社会保险费 | |  | | 30239 | 其他交通费用 | | 28.91 | |  |  | | |  | |
| 30399 | | | 其他对个人和家庭的补助 | | 9.8 | | 30240 | 税金及附加费用 | |  | |  |  | | |  | |
|  | | |  | |  | | 30299 | 其他商品和服务支出 | | 30.24 | |  |  | | |  | |
| 人员经费合计 | | | | |  | | 公用经费合计 | | | | | | | | |  | |
| 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。 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  | |  | | |  | |  | | |  | 公开07表 | |
| 部门： |  |  | |  | |  | | |  | |  | | |  | 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。  **说明：我单位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。（当表格数据为空时，应有此说明）** | | | | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | | | | | |
|  |  |  |  |  | 公开08表 |
| 部门： |  |  |  |  | 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。  **说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）** | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财政拨款“三公”经费支出决算表 | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开09表 |
| 部门： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 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 |
| 6.19 |  |  |  |  | 6.19 | 1.08 |  |  |  |  | 1.08 |
| 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1512.79万元。与上年相比，增加162.96万元，增长10.7%，主要是因为单位新增公招人员6名，财政拨款收支增加。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计1512.79万元，其中：财政拨款收入1512.79万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计1512.79万元，其中：基本支出703.02万元，占46.47%；项目支出809.77万元，占53.53%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占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1512.79万元，与上年相比，增加176.16万元,增长11.64%，主要是因为单位新增公招人员6名，财政拨款收支增加。

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1512.79万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出增加176.16万元，增长11.64%，主要是因为单位新增公招人员6名，财政拨款收支增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出1512.79万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1419.73万元，占93.85%；社会保障和就业支出（类）支出50.38万元，占3.33%;卫生健康支出（类）支出22.35，占1.48%；住房保障支出（类）支出20.33，占1.34%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为982.9万元，支出决算数为1512.79万元，完成年初预算的153.91%，其中：

1、一般公共服务201（类）08（款）01（项）。

年初预算为361.06万元，支出决算为685.95万元，完成年初预算的189.98%，决算数大于年初预算数的主要原因是：非税收入返回财政拨款增加。

2、一般公共服务支出201（类）08（款）02（项）。

年初预算为112万元，支出决算为648.78万元，完成年初预算的579.26%，决算数大于年初预算数的主要原因是：政府投资审计委托业务费财政拨款增加。

3、一般公共服务支出201（类）08（款）04（项）。

年初预算为365万元，支出决算为85万元，完成年初预算的41.89%，决算数小于年初预算数的主要原因是：政府投资审计委托业务费财政拨款减少。

5、社会保障和就业支出208（类）05（款）05（项）。

年初预算为36.09万元，支出决算为43.37万元，完成年初预算的120.17%，决算数大于年初预算数的主要原因是：社会保障和就业财政拨款增加。

6、社会保障和就业支出208（类）08（款）01（项）。

年初预算为66.72万元，支出决算为50.38万元，完成年初预算的75.5%，决算数小于年初预算数的主要原因是：社会保障和就业财政拨款减少。

7、卫生健康支出210（类）11（款）01（项）。

年初预算为23.05万元，支出决算为22.35万元，完成年初预算的96.96%，决算数小于年初预算数的主要原因是：医疗保障财政拨款减少。

8、住房保障支出221（类）02（款）01（项）。

年初预算为18.98万元，支出决算为20.33万元，完成年初预算的107.11%，决算数大于年初预算数的主要原因是：住房公积金财政拨款增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出703.02万元，其中：

**人员经费**557.74万元，占基本支出的79.33%,主要包括基本工资201.03万元、津贴补贴101.32万元、奖金55.97万元、伙食补助费12.98万元、绩效工资52.13万元、机关事业单位基本养老保险缴费47.62万元、职工基本医疗保险缴费23.05万元、其他社会保障缴费24.75万元、住房公积金46.93万元、其他工资福利支出0.032万元、对个人和家庭的补助14.18万元等支出；

**公用经费135.8万元**，占基本支出的19.31%，主要包括办公费7.28万元、印刷费2.91万元、水费1.18万元、电费3.24万元、邮电费2.02万元、取暖费3万元、物业管理费2.86万元、差旅费4.32万元、维修（护）费1.02万元、公务接待费1.08万元、劳务费11.88万元、工会经费29.25万元、福利费6.57万元、其他交通费28.91万元及其他商品和服务支出30.24万元。

七、财政拨款三公经费支出决算情况说明***（注意：三公经费情况说明，往年为一般公共预算财政拨款口径，今年为财政拨款口径）***

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

“三公”经费财政拨款支出预算为6.19万元，支出决算为1.08万元，完成预算的17.44%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数与预算数一致，与上年相比无变化，减少0%。

公务接待费支出预算为6.19万元，支出决算为1.08万元，完成预算的17.44%，决算数小于预算数的主要原因是公务接待支出严格控制，与上年相比减少0.51万元，减少32%,减少的主要原因是公务接待支出严格控制。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数与预算数一致，与上年相比无变化，减少0%。。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数与预算数一致，与上年相比无变化，减少0%。

**（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，公务接待费支出决算1.08万元，占100%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，开支内容包括：没有发生因公出国（境）费用。

2、公务接待费支出决算为1.08万元，全年共接待来访团组9个、来宾55人次，主要是审计工作业务来人接待和乡村振兴帮扶工作接待开支发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，溆浦县审计局（单位本级或某二级机构）更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截止2022年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2022年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：本单位无政府性基金收支。

**九、关于机关运行经费支出说明**

本部门2022年度机关运行经费支出145.26万元，比上年决算数减少55.53万元，降低38.22%。主要原因是：机关运转经费增加。

十、一般性支出情况说明

2022年本部门开支会议费0万元，主要是本单位无此类活动开支；开支培训费0万元，，人数0人，主要是本单位无此类活动开支。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2022年度政府采购支出总额662.52万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出662.52万元。授予中小企业合同金额662.52万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额662.52万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、关于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0辆，其中，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、其他用车0辆，其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十三、关于2022年度预算绩效情况的说明

**（一）部门整体支出绩效情况**

2022年，溆浦县审计局共实施财预审计、政府投资审计、领导干部自然资源资产审计和经济责任审计项目63个，出台规范性文件2个,提出审计建议48条，向县纪委监委移送问题线索1件。牵头指导各单位落实近三年来中央、省、市来溆审计发现问题整改，工作成效显著，得到了省审计厅的肯定。

**（二）存在的问题及原因分析**

从目前形势来看，我局审计力量和技术与推进审计高质量发展仍有较大差距。一是抽调外出人数较多，一定程度上影响我局审计项目的进度和质量。二是大数据应用效率不高，有效应用大数据等现代信息技术开展审计工作人数占比少。发现以上问题，我们将积极改正，提高审计工作质量。

第四部分

名词解释

（一）财政拨款收入：本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

（三）年初结转和结余：指以前年度尚未完成、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。

（四）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。

（五）基本支出：填列单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

（六）项目支出：填列单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

（七）其他资本性支出：填列由各级非发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

（八）“三公”经费：指部门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。

（九）其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如飞机、船舶等的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、出租车费用、公务交通补贴等。

（十）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、专用材料以及一般设备购置费、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。