

互助土族自治县审计局

2022年度部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2022年度部门决算公开报表

- 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表
- 七、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十、财政拨款支出情况表
- 十一、机关运行经费支出情况表
- 十二、政府采购支出情况表

第三部分 2022年度部门决算情况说明

- 一、收入支出总体情况说明

二、收入情况说明

三、支出情况说明

四、财政拨款收入支出总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

七、财政拨款“三公”经费支出情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明

十、财政拨款支出情况说明

十一、机关运行经费支出情况说明

十二、政府采购支出情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）主管全县审计工作。负责对县本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，对贯彻落实国家有关重大政策措施情况进行跟踪审计。对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）制定并组织实施专业领域审计工作计划。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）向县委审计委员会提出年度县本级预算执行和其他财政支出情况审计报告，向县长提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况审计结果报告。受县政府委托，向人大常委会提出县本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。向县委、县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。向县委和县政府有关部门、乡镇党委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，包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况；县本级预算执行情况和其他财政收支，县委和县政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；县政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，县级财政转移支付资金；使用

县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县财政投资和以县财政投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级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；县属国有企业和金融机构、国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构县内外资产、负债和损益；县属驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、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）按规定对县直部门、乡镇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。

（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国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。组织实施重大项目稽查、国有企业领导干部经济责任审计及财政预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查。

（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、行政诉讼或县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。实施“金审工程”，推进审计信息化建设。

（九）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置情况

纳入2022年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：
互助土族自治县审计局本级

内设机构6个，具体为：办公室、财政金融办公室、行政事业审计办公室、农业资金审计办公室、经济责任审计办公室、送达审计办公室。

第二部分 2022年度部门决算公开报表

（本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差）

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：互助土族自治县审计局

金额单位：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	628.30	一、一般公共服务支出	29	477.70
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	30	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	31	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	32	
五、事业收入	5		五、教育支出	33	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	34	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	35	
八、其他收入	8	7.25	八、社会保障和就业支出	36	72.36
	9		九、卫生健康支出	37	47.56
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	35.37

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	49	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	50	
	23		二十三、其他支出	51	
	24		二十四、抗疫特别国债安排的支出	52	
本年收入合计	25	635.55	本年支出合计	53	632.99
使用非财政拨款结余	26		结余分配	54	
年初结转和结余	27	17.88	年末结转和结余	55	20.44
总计	28	653.43	总计	56	653.43

收入决算表

公开02表

部门名称：互助土族自治县审计局

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	635.55	628.30					7.25
201	一般公共服务支出	480.26	473.01					7.25
20108	审计事务	480.26	473.01					7.25
2010801	行政运行	471.01	471.01					
2010804	审计业务	7.00						7.00
2010899	其他审计事务支出	2.25	2.00					0.25
208	社会保障和就业支出	72.36	72.36					
20805	行政事业单位养老支出	72.06	72.06					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.67	35.67					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.73	17.73					
2080599	其他行政事业单位养老支出	18.67	18.67					
20899	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30					
210	卫生健康支出	47.56	47.56					
21011	行政事业单位医疗	47.56	47.56					
2101101	行政单位医疗	8.38	8.38					
2101102	事业单位医疗	14.16	14.16					
2101103	公务员医疗补助	13.12	13.12					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	11.89	11.89					
221	住房保障支出	35.37	35.37					
22102	住房改革支出	35.37	35.37					
2210201	住房公积金	35.37	35.37					

支出决算表

公开03表

部门名称：互助土族自治县审计局

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	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	632.99	629.09	3.90			
201	一般公共服务支出	477.70	473.80	3.90			
20108	审计事务	477.70	473.80	3.90			
2010801	行政运行	471.80	471.80				
2010804	审计业务	3.90		3.90			
2010899	其他审计事务支出	2.00	2.00				
208	社会保障和就业支出	72.36	72.36				
20805	行政事业单位养老支出	72.06	72.06				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.67	35.67				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.73	17.73				
2080599	其他行政事业单位养老支出	18.67	18.67				
20899	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30				
210	卫生健康支出	47.56	47.56				
21011	行政事业单位医疗	47.56	47.56				
2101101	行政单位医疗	8.38	8.38				
2101102	事业单位医疗	14.16	14.16				
2101103	公务员医疗补助	13.12	13.12				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	11.89	11.89				
221	住房保障支出	35.37	35.37				
22102	住房改革支出	35.37	35.37				
2210201	住房公积金	35.37	35.37				

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：互助土族自治县审计局

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	628.30	一、一般公共服务支出	31	473.80	473.80		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	33				
	4		四、公共安全支出	34				
	5		五、教育支出	35				
	6		六、科学技术支出	36				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37				
	8		八、社会保障和就业支出	38	72.36	72.36		
	9		九、卫生健康支出	39	47.56	47.56		
	10		十、节能环保支出	40				
	11		十一、城乡社区支出	41				
	12		十二、农林水支出	42				
	13		十三、交通运输支出	43				
	14		十四、资源勘探信息等支出	44				
	15		十五、商业服务业等支出	45				
	16		十六、金融支出	46				
	17		十七、援助其他地区支出	47				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48				
	19		十九、住房保障支出	49	35.37	35.37		
	20		二十、粮油物资储备支出	50				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52				
	23		二十三、其他支出	53				
	24		二十四、抗疫特别国债安排的支出	54				

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
本年收入合计	25	628.30	本年支出合计	55	629.09	629.09		
年初财政拨款结转和结余	26	0.79	年末财政拨款结转和结余	56				
一般公共预算财政拨款	27	0.79		57				
政府性基金预算财政拨款	28			58				
国有资本经营预算财政拨款	29			59				
总计	30	629.09	总计	60	629.09	629.09		

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：互助土族自治县审计局

金额单位：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	629.09	629.09	
201	一般公共服务支出	473.80	473.80	
20108	审计事务	473.80	473.80	
2010801	行政运行	471.80	471.80	
2010899	其他审计事务支出	2.00	2.00	
208	社会保障和就业支出	72.36	72.36	
20805	行政事业单位养老支出	72.06	72.06	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.67	35.67	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.73	17.73	
2080599	其他行政事业单位养老支出	18.67	18.67	
20899	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30	
210	卫生健康支出	47.56	47.56	
21011	行政事业单位医疗	47.56	47.56	
2101101	行政单位医疗	8.38	8.38	
2101102	事业单位医疗	14.16	14.16	
2101103	公务员医疗补助	13.12	13.12	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	11.89	11.89	
221	住房保障支出	35.37	35.37	
22102	住房改革支出	35.37	35.37	
2210201	住房公积金	35.37	35.37	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门名称：互助土族自治县审计局

金额单位：万元

科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	490.64	302	商品和服务支出	107.25	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	163.07	30201	办公费	14.92	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	81.58	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	31.28	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	68.09	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	35.67	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	17.73	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	22.54	30208	取暖费	1.82	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	13.12	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	18.96	30211	差旅费	3.38	31008	物资储备	
30113	住房公积金	35.37	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	4.95	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	3.23	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	31.20	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	18.67	30217	公务接待费	0.42	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		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	11.89	30227	委托业务费	67.65	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	6.71	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.30	30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.93	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	

科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30399	其他对个人和家庭的补助	0.34	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	5.48			
人员经费合计		521.84	公用经费合计					107.25

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开07表

部门名称：互助土族自治县审计局

金额单位：万元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数						会议费	培训费
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	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			
2.35		1.93		1.93	0.42	2.35		1.93		1.93	0.42		

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）		因公出国（境）人数（人）	
公务用车购置数（辆）		公务用车保有量（辆）	1
国内公务接待批次（个）	8	国内公务接待人次（人）	55

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门名称：互助土族自治县审计局

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
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	4	5	6
	合计						

备注：本部门无政府性基金预算财政拨款收入支出。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开09表

部门名称：互助土族自治县审计局

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
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	4	5	6
	合计						

备注：本部门无国有资本经营预算财政拨款收入支出。

财政拨款支出情况表

公开10表

部门名称：互助土族自治县审计局

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	629.09	629.09	
201	一般公共服务支出	473.80	473.80	
20108	审计事务	473.80	473.80	
2010801	行政运行	471.80	471.80	
2010899	其他审计事务支出	2.00	2.00	
208	社会保障和就业支出	72.36	72.36	
20805	行政事业单位养老支出	72.06	72.06	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.67	35.67	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.73	17.73	
2080599	其他行政事业单位养老支出	18.67	18.67	
20899	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30	
210	卫生健康支出	47.56	47.56	
21011	行政事业单位医疗	47.56	47.56	
2101101	行政单位医疗	8.38	8.38	
2101102	事业单位医疗	14.16	14.16	
2101103	公务员医疗补助	13.12	13.12	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	11.89	11.89	
221	住房保障支出	35.37	35.37	
22102	住房改革支出	35.37	35.37	
2210201	住房公积金	35.37	35.37	

机关运行经费支出情况表

公开11表

部门名称：互助土族自治县审计局

金额单位：万元

项目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
	合计	107.25
302	商品和服务支出	107.25
30201	办公费	14.92
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	1.82
30209	物业管理费	
30211	差旅费	3.38
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	4.95
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	0.42
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	67.65
30228	工会经费	6.71
30229	福利费	

项目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
30231	公务用车运行维护费	1.93
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	5.48
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	
312	对企业补助	
399	其他支出	

政府采购支出情况表

公开12表

部门名称：互助土族自治县审计局

金额单位：万元

政府采购支出信息	行次	金额
(一) 政府采购支出合计	1	
1. 政府采购货物支出	2	
2. 政府采购工程支出	3	
3. 政府采购服务支出	4	
(二) 政府采购授予中小企业合同金额	5	
其中：授予小微企业合同金额	6	

备注：本部门无政府采购支出。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2022年度收入、支出总计653.43万元，比上年收入、支出总计各增加70.84万元。主要原因是：增加审计委托费、人员工资晋级和正常晋档。其中：

（一）收入总计653.43万元，包括：

1. 一般公共预算财政拨款收入628.30万元，为本年度从本级财政部门取得的一般公共预算财政拨款。比上年增加67.24万元，增长11.98%，主要原因是增加审计委托费、人员工资晋级和正常晋档。

2. 其他收入7.25万元，为取得的除上述收入以外的各项收入，主要为从海东审计局取得的审计经费收入。比上年减少2.75万元，下降27.50%，主要原因是本年拨入经费减少。

3. 年初结转和结余17.88万元，为本单位外出审计经费及上年结转本年使用的预付账款（车辆燃油费、过路费）等资金。

（二）支出总计653.43万元，包括：

1. 一般公共服务支出（类）477.70万元，占73.11%，主要用于审计局保障机构正常运转、开展公共管理活动所发生的基本支出和项目支出。比上年增加52.59万元，增长12.37%，主要原因是增加审计委托费。

2. 社会保障和就业支出（类）72.36万元，占11.07%，主要用于审计局的行政事业单位养老、离退休人员经费方面的支出。比上年增加2.82万元，增长4.06%，主要原因是养老保险基数增加。

3. 卫生健康支出（类）47.56万元，占7.28%，主要用于审计局

的行政事业单位医疗等方面的支出。比上年增加10.00万元，增长26.62%，主要原因是医疗金增加。

4. 住房保障支出（类）35.37万元，占5.41%，主要用于审计局的住房公积金方面的支出。比上年增加5.61万元，增长18.85%，主要原因是住房公积金基数增加。

5. 年末结转和结余20.44万元，占3.13%，为审计局结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余。

二、收入情况说明

本年收入合计635.55万元，其中：财政拨款收入628.30万元，占98.86%；其他收入7.25万元，占1.14%。

三、支出情况说明

本年支出合计632.99万元，其中：基本支出629.09万元，占99.38%；项目支出3.90万元，占0.62%。

四、财政拨款收入支出总体情况说明

2022年度财政拨款收入、支出总计629.09万元。比上年财政拨款收入、支出各增加66.33万元，增长11.79%。主要原因是增加审计委托费、人员工资晋级和正常晋档。

五、一般公共预算财政拨款支出情况说明

（一）一般公共预算支出总体情况。

2022年度一般公共预算支出629.09万元，占本年支出合计的99.38%。比上年增加67.12万元，增长11.94%。主要原因是增加审计委托费、人员工资晋级和正常晋档。

（二）一般公共预算支出结构情况。

2022年度一般公共预算支出主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）473.80万元，占75.32%；社会保障和就业支出（类）72.36万元，占11.50%；卫生健康支出（类）47.56万元，占7.56%；住房保障支出（类）35.37万元，占5.62%。

（三）一般公共预算支出具体情况。

2022年度一般公共预算支出年初预算为581.71万元，支出决算为629.09万元，完成年初预算的108.15%。决算数大于预算数的主要原因是工资晋级和正常晋档。其中：

1. 一般公共服务支出（类）

（1）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为434.54万元，支出决算为471.80万元，完成年初预算的108.57%。决算数大于预算数的主要原因是工资增加和社保基数增长。

（2）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为2.00万元，支出决算为2.00万元，完成年初预算的100%。决算数等于预算数。

2. 社会保障和就业支出（类）

（1）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33.76万元，支出决算为35.67万元，完成年初预算的105.66%。决算数大于预算数的主要原因是养老保险基数增加。

（2）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16.88万元，支出决算为17.73万元，完成年初预算的105.04%。决算数大于预算数的主要原因是养老保险基数增加。

（3）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为18.38万元，支出决算为18.67万元，完成年初预算的101.58%。决算数大于预算数的主要原因是退休费增加。

（4）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为0.21万元，支出决算为0.30万元，完成年初预算的142.86%。决算数大于预算数的主要原因是工伤保险增加。

3. 卫生健康支出（类）

（1）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为7.92万元，支出决算为8.38万元，完成年初预算的105.81%。决算数大于预算数的主要原因是医疗金基数增加。

（2）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为14.23万元，支出决算为14.16万元，完成年初预算的99.51%。决算数小于预算数的主要原因是医疗金变动。

（3）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为12.66万元，支出决算为13.12万元，完成年初预算的103.63%。决算数大于预算数的主要原因是医疗金基数增加。

（4）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为11.40万元，支出决算为11.89万元，完成年初预算的104.30%。决算数大于预算数的主要原因是医疗金基数增加。

4. 住房保障支出（类）

（1）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为

29.73万元，支出决算为35.37万元，完成年初预算的125.70%。决算数大于预算数的主要原因是公积金基数增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

2022年度一般公共预算基本支出629.09万元，其中：人员经费521.84万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费107.25万元，主要包括：办公费、取暖费、差旅费、维修（护）费、公务招待费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出情况说明

（一）“三公”经费支出执行情况说明。

2022年度“三公”经费支出预算为2.35万元，支出决算为2.35万元，完成预算的100.00%，其中：因公出国（境）费预算0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%；公务用车购置及运行维护费预算1.93万元，支出决算为1.93万元，完成预算的100%；公务接待费预算0.42万元，支出决算为0.42万元，完成预算的100%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2022年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算1.93万元，占82.18%；公务接待费支出决算0.42万元，占17.82%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.00万元。全年使用财政拨款安排互助土族自治县审计局因公出国（境）团组0个，0人次。

2. 公务用车购置及运行费支出1.93万元。其中：公务用车购置支出0.00万元，购置公务用车0辆；公务用车运行费支出1.93万元，公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费支出0.42万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待8批次，接待55人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2022年度“三公”经费支出决算数比上年减少0.31万元，下降11.65%。其中：因公出国（境）费用支出决算数与上年一致，均为0万元，主要原因是上下年均无人因公出国（境）；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年减少0.56万元，下降22.48%，主要原因是车辆维修费用减少；公务接待费支出决算数比上年增加0.25万元，增长147.06%。主要原因是上级来访人员增加。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2022年度，本部门没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出相关情况。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明

2022年度，本部门没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出相关情况。

十、财政拨款支出情况说明

（一）财政拨款支出总体情况。

2022年度财政拨款支出629.09万元，占本年支出合计的99.38%。比上年增加67.12万元，增长11.94%。主要原因是增加审计委托费、人员工资晋级和正常晋档。

（二）财政拨款支出结构情况。

2022年度财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）473.80万元，占75.32%；社会保障和就业支出（类）72.36万元，占11.50%；卫生健康支出（类）47.56万元，占7.56%；住房保障支出（类）35.37万元，占5.62%。

十一、机关运行经费支出情况说明

2022年度，机关运行经费支出107.25万元，比上年增加13.06万元，增长13.87%。主要原因是增加审计委托费和办公费。

十二、政府采购支出情况说明

2022年度，本部门政府采购支出总额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，占政府采购授予中小企业合同金额的0.00%。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理开展及完成情况。

2022年度，县财政局批复我部门项目支出绩效项目1项，共涉及资金67.65万元。根据预算绩效管理要求，互助县审计局对2022年度审计委托费项目支出开展了绩效自评，共涉及资金67.65万元，占部门项目支出预算总额的135.30%。绩效目标完成情况：已完成。

（二）项目绩效自评结果。

审计局在2021年度部门决算中反映“审计委托”项目绩效自评结果。

“审计委托”项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为50万元，实际支出67.65万元，结转0万元，完成年度预算的135.30%。项目绩效目标完成情况：通过委托审计，对被审计单位领导干部财政财务收支、固定资产管理、三公经费使用、机构编制管理、办公用房使用、小金库专项治理、精准扶贫帮扶、项目资金管理、个人廉洁自律等方面做出客观公正的评价。存在的主要问题：因年度审计任务变化，不能精准预算年初审计委托费，导致年末实际支出大于年初预算。下一步改进措施：提高预算编制精准度、健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制。

十四、其他重要事项的情况说明

国有资产占用情况。截至2022年12月31日，互助土族自治县审计局共有车辆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0台。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位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、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、其他收入：除上述收入等以外的收入，各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

三、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。

四、住房保障支出住房改革支出（款）：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；按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴；按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

五、年末结转和结余：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。

六、基本支出：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。

七、项目支出：单位为完成特定行政任务或事业发展目标，在基本支出之外所发生的各项支出。

八、“三公”经费支出：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支出。其中，因公出国（境）费是指单位公务出国（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是指单位购置公务用车支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

九、机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费，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。