

西宁市湟中区审计局
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

西宁市湟中区审计局贯彻落实中央关于审计工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行审计法律法规，制定并组织实施专业领域审计工作规划，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。

（二）负责审计工作。负责对本级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财政财务收支的真实、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，对贯彻落实国家有关重大政策措施情况进行跟踪审计；对直接审计、调查和核实的事项进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议；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。

（三）向区委审计委员会提出年度地方预算执行和其他财政收支情况的审计报告，向区政府提出年度地方预算执行和其他财政收支情况审计结果报告；受区政府委托，向市人大常委会提出地方预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题的纠正及处理结果报告；向区委、区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；向社会公布审计结果；向区委和区政府有关部门、乡镇人民政府通报审计情况和审计结果。

(四) 依照《中华人民共和国审计法》的规定，进行下列审计，并出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定：政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；区级财政预算执行情况和其他财政收支；区级各部门、事业单位财务收支；区级国有、国有控股企业 and 非银行机构的资产、负债、损益；乡镇人民政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支；区政府部门管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐助及其他有关基金、资金的财务收支；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；国际组织和外国政府、国内政府援助、贷款项目的财务收支；市审计局授权的审计。

(五) 按规定对党政主要领导干部和属于区审计局审计监督对象的其他单位负责人实施任期经济责任审计。

(六) 组织实施对执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的专项审计调查。

(七) 依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题；承办被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区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。

(九) 负责对重大项目稽查工作。

(十) 负责对财政预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查工作。

(十一) 实施“金审工程”，推进审计信息化建设。

(十二) 承办区委、区政府交办的其他事项。

(十三) 职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工

作统筹，明晰各级审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

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：西宁市湟中区审计局本级。

内设机构1个，具体为：西宁市湟中区审计局办公室

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：西宁市湟中区审计局

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	334.74	一、一般公共服务支出	29	246.65
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	10.00	八、社会保障和就业支出	36	48.09
	9		九、卫生健康支出	37	21.70
	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	19.01

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	0.38
	24		二十四、抗疫特别国债安排的支出	52	
本年收入合计	25	344.74	本年支出合计	53	335.83
使用非财政拨款结余	26		结余分配	54	
年初结转和结余	27	0.71	年末结转和结余	55	9.62
总计	28	345.45	总计	56	345.45

收入决算表

公开02表

部门名称：西宁市湟中区审计局

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	344.74	334.74					10.00
201	一般公共服务支出	246.65	246.65					
20108	审计事务	246.65	246.65					
2010801	行政运行	205.36	205.36					
2010804	审计业务	39.29	39.29					
2010899	其他审计事务支出	2.00	2.00					
208	社会保障和就业支出	47.38	47.38					
20805	行政事业单位养老支出	47.25	47.25					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.34	16.34					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.16	8.16					
2080599	其他行政事业单位养老支出	22.75	22.75					
20899	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13					
210	卫生健康支出	21.70	21.70					
21011	行政事业单位医疗	21.70	21.70					
2101101	行政单位医疗	7.70	7.70					
2101102	事业单位医疗	0.53	0.53					
2101103	公务员医疗补助	13.47	13.47					
221	住房保障支出	19.01	19.01					
22102	住房改革支出	19.01	19.01					
2210201	住房公积金	19.01	19.01					
229	其他支出	10.00						10.00
22999	其他支出	10.00						10.00
2299999	其他支出	10.00						10.00

支出决算表

公开03表

部门名称：西宁市湟中区审计局

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	335.83	294.16	41.67			
201	一般公共服务支出	246.65	205.36	41.29			
20108	审计事务	246.65	205.36	41.29			
2010801	行政运行	205.36	205.36				
2010804	审计业务	39.29		39.29			
2010899	其他审计事务支出	2.00		2.00			
208	社会保障和就业支出	48.09	48.09				
20805	行政事业单位养老支出	47.95	47.95				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.04	17.04				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.16	8.16				
2080599	其他行政事业单位养老支出	22.75	22.75				
20899	其他社会保障和就业支出	0.14	0.14				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.14	0.14				
210	卫生健康支出	21.70	21.70				
21011	行政事业单位医疗	21.70	21.70				
2101101	行政单位医疗	7.70	7.70				
2101102	事业单位医疗	0.53	0.53				
2101103	公务员医疗补助	13.47	13.47				
221	住房保障支出	19.01	19.01				
22102	住房改革支出	19.01	19.01				
2210201	住房公积金	19.01	19.01				
229	其他支出	0.38		0.38			
22999	其他支出	0.38		0.38			
2299999	其他支出	0.38		0.38			

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：西宁市湟中区审计局

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	334.74	一、一般公共服务支出	31	246.65	246.65		
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	48.09	48.09		
	9		九、卫生健康支出	39	21.70	21.70		
	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	19.01	19.01		
	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	334.74	本年支出合计	55	335.45	335.45		
年初财政拨款结转和结余	26	0.71	年末财政拨款结转和结余	56				
一般公共预算财政拨款	27	0.71		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	335.45	总计	60	335.45	335.45		

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：西宁市湟中区审计局

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	335.45	294.16	41.29
201	一般公共服务支出	246.65	205.36	41.29
20108	审计事务	246.65	205.36	41.29
2010801	行政运行	205.36	205.36	
2010804	审计业务	39.29		39.29
2010899	其他审计事务支出	2.00		2.00
208	社会保障和就业支出	48.09	48.09	
20805	行政事业单位养老支出	47.95	47.95	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.04	17.04	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.16	8.16	
2080599	其他行政事业单位养老支出	22.75	22.75	
20899	其他社会保障和就业支出	0.14	0.14	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.14	0.14	
210	卫生健康支出	21.70	21.70	
21011	行政事业单位医疗	21.70	21.70	
2101101	行政单位医疗	7.70	7.70	
2101102	事业单位医疗	0.53	0.53	
2101103	公务员医疗补助	13.47	13.47	
221	住房保障支出	19.01	19.01	
22102	住房改革支出	19.01	19.01	
2210201	住房公积金	19.01	19.01	
229	其他支出			
22999	其他支出			
2299999	其他支出			

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：西宁市湟中区审计局

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	259.77	302	商品和服务支出	11.64	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	117.02	30201	办公费	2.91	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	32.48	30202	印刷费	0.79	30702	国外债务付息	
30103	奖金	33.96	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		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	17.04	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	8.16	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.23	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	13.47	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	0.14	30211	差旅费	1.37	31008	物资储备	
30113	住房公积金	19.01	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	10.26	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	22.75	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	22.75	30217	公务接待费	0.57	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		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.79	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		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		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.04	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		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.16			
人员经费合计		282.52	公用经费合计					11.64

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：西宁市湟中区审计局

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
0.57				0.57	0.57				0.57		

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）	
国内公务接待批次（个）	6	国内公务接待人次（人）	38

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：西宁市湟中区审计局

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：西宁市湟中区审计局

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：西宁市湟中区审计局

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	335.45	294.16	41.29
201	一般公共服务支出	246.65	205.36	41.29
20108	审计事务	246.65	205.36	41.29
2010801	行政运行	205.36	205.36	
2010804	审计业务	39.29		39.29
2010899	其他审计事务支出	2.00		2.00
208	社会保障和就业支出	48.09	48.09	
20805	行政事业单位养老支出	47.95	47.95	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.04	17.04	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.16	8.16	
2080599	其他行政事业单位养老支出	22.75	22.75	
20899	其他社会保障和就业支出	0.14	0.14	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.14	0.14	
210	卫生健康支出	21.70	21.70	
21011	行政事业单位医疗	21.70	21.70	
2101101	行政单位医疗	7.70	7.70	
2101102	事业单位医疗	0.53	0.53	
2101103	公务员医疗补助	13.47	13.47	
221	住房保障支出	19.01	19.01	
22102	住房改革支出	19.01	19.01	
2210201	住房公积金	19.01	19.01	
229	其他支出			
22999	其他支出			
2299999	其他支出			

机关运行经费支出情况表

公开11表

部门名称：西宁市湟中区审计局

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	11.64
302	商品和服务支出	11.64
30201	办公费	2.91
30202	印刷费	0.79
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	1.37
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	0.57
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	
30228	工会经费	2.79
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	
30239	其他交通费用	1.04
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	2.16
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：西宁市湟中区审计局

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	9.95
1. 政府采购货物支出	2	9.95
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	9.95
其中：授予小微企业合同金额	6	9.95

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345.45万元，比上年收入、支出总计各增加23.92万元。主要原因是：人员增加变动引起的人员经费的增加。其中：

（一）收入总计345.45万元，包括：

1. 一般公共预算财政拨款收入334.74万元，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13.92万元，增长4.34%，主要原因是一是收到西宁市审计局拨付的审计经费10万元，二是调入1名事业人员使得一般公共预算财政拨款收入增加。

2. 其他收入10.00万元，为取得的除上述收入以外的各项收入，主要为非同级财政拨款收入取得的审计经费收入。比上年增加10.00万元，增长--%，主要原因是西宁市审计局拨付2021年下半年-2022年上半年统一项目审计经费10万元。

3. 年初结转和结余0.71万元，为上年结转结余资金上年结转本年使用的社保等资金。

（二）支出总计345.45万元，包括：

1. 一般公共服务支出（类）246.65万元，占71.40%，主要用于西宁市湟中区审计局单位障机构正常运转、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9.16万元，增长3.86%，主要原因是增加1名事业人员，人员增加变动引起的一般公共服务支出增加。

2. 社会保障和就业支出（类）48.09万元，占13.92%，主要用

于西宁市湟中区审计局的人力资源和社会保障和管理事务、行政事业单位养老、离退休人员经费等方面的支出。比上年增加2.61万元，增长5.74%，主要原因是本年度我单位新增1名事业人员，使得社会保障和就业支出较上年增加。

3. 卫生健康支出（类）21.70万元，占6.28%，主要用于西宁市湟中区审计局的行政事业单位医疗等方面的支出。比上年减少1.02万元，下降4.49%，较上年基本持平。

4. 住房保障支出（类）19.01万元，占5.50%，主要用于西宁市湟中区审计局的住房公积金等方面的支出。比上年增加3.88万元，增长25.64%，主要原因是增加1名事业人员，人员增加变动引起的住房公积金缴费增加。

5. 其他支出（类）0.38万元，占0.11%，主要用于西宁市湟中区审计局的审计业务方面的支出。比上年增加0.38万元，增长100%，主要原因是以前年度将西宁市审计局计入其他应付款，本年计入非同级财政拨款，支出0.38万元。

6. 年末结转和结余9.62万元，占2.78%，为我单位结转下年的统一审计项目经费支出。

二、收入情况说明

本年收入合计344.74万元，其中：财政拨款收入334.74万元，占97.10%；其他收入10.00万元，占2.90%。

三、支出情况说明

本年支出合计335.83万元，其中：基本支出294.16万元，占87.59%；项目支出41.67万元，占12.41%。

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335.45万元。比上年财政拨款收入、支出各增加13.92万元，增长4.33%。主要原因是增加1名事业人员，人员增加变动引起的人员经费的增加。

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335.45万元，占本年支出合计的99.89%。比上年增加14.63万元，增长4.56%。主要原因是增加1名事业人员，人员增加变动引起的人员经费的增加。

（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）246.65万元，占73.53%；社会保障和就业支出（类）48.09万元，占14.34%；卫生健康支出（类）21.70万元，占6.47%；住房保障支出（类）19.01万元，占5.67%。

（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343.77万元，支出决算为335.45万元，完成年初预算的97.58%。决算数小于预算数的主要原因是严格控制一般公共预算支出和“三公”经费支出。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202.74万元，支出决算为205.36万元，完成年初预算的101.29%。决算数大于预算数的主要原因是人员增加，追加了一般公共服务支出预算。

(2) 审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为40万元，支出决算为39.29万元，完成年初预算的98.22%。决算数小于预算数的主要原因是项目无法精准化支出。

(3) 审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为2万元，支出决算为2.00万元，完成年初预算的100%。决算数等于预算数的主要原因是严格按预算执行。

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18.27万元，支出决算为17.04万元，完成年初预算的93.27%。决算数小于预算数的主要原因是预算数较决算数略大，防止支付指标不够。

(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9.13万元，支出决算为8.16万元，完成年初预算的89.37%。决算数小于预算数的主要原因是预算数较决算数略大，防止支付指标不够。

(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26.95万元，支出决算为22.75万元，完成年初预算的84.41%。决算数小于预算数的主要原因是 预算数较决算数略大，防止支付指标不够。

(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0.43万元，支出决算为0.14万元，完成年初预算的32.56%。决算数小于预算数的主要原因是机关事业单位人员未缴纳失业保险。

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7.7万元，支出决算为7.70万元，完成年初预算的100%。决算数等于预算数的主要原因是行政和事业医疗未分开缴纳，先支付行政单位医疗，使得决算数等于预算数。

(2) 行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为1.37万元，支出决算为0.53万元，完成年初预算的38.68%。决算数小于预算数的主要原因是行政和事业医疗未分开缴纳，先支付行政单位医疗，无预算指标后再使用事业单位医疗，使得事业单位医疗决算小于预算数。

(3) 行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为18.43万元，支出决算为13.47万元，完成年初预算的73.1%。决算数小于预算数的主要原因是 预算数较决算数略大，防止支付指标不够。

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16.74万元，支出决算为19.01万元，完成年初预算的113.56%。决算数大于预算数的主要原因是2022年新增一名事业人员，住房公积金指标不足，追加指标使得决算数大于预算数。

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294.16万元，其中：人员经费282.52万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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；公用经费11.64万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、公务招待费、工会经费、其他交通费用、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0.57万元，支出决算为0.57万元，完成预算的93.00%，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0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%；公务接待费预算0.57万元，支出决算为0.57万元，完成预算的93%。

（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0.00万元，占0.00%；公务接待费支出决算0.57万元，占100.00%。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西宁市湟中区审计局因公出国（境）团组0个，0人次。

2. 公务用车购置及运行费支出0.00万元。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0.00万元，公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费支出0.57万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待6批次，接待38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0.04万元，下降6.5%。其中：因公出国（境）费支出决算数比上年增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年增加0万元，增长0%；公务接待费支出决算数比上年减少0.04万元，下降6.5%。主要原因是遵循三公经费只减不增、厉行节约的规定，每年缩减5%以上。

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335.45万元，占本年支出合计的99.89%。比上年增加14.63万元，增长4.56%。主要原因是增加1名事业人员，人员增加变动引起的财政拨款支出增加。

（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）246.65万元，占73.53%；社会保障和就业支出（类）48.09万元，占14.34%；卫生健康支出（类）21.70万元，占6.47%；住房保障支出（类）19.01万元，占5.67%。

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11.64万元，比上年减少1.95万元，下降14.35%。主要原因是其他交通费减少引起的机关运行经费减少。

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9.95万元，其中：政府采购货物支出9.95万元、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9.95万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额9.95万元，占政府采购授予中小企业合同金额的100.00%。

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，财政部门批复我单位项目支出绩效项目2项，共涉及资金42万元。根据预算绩效管理要求，西宁市湟中区审计局组织对2022年度2项部门项目支出开展了绩效自评，共涉及资金41.29万元，占部门项目支出预算总额的98.31%。绩效目标完成情况：2022年部门支出与年初预算基本一致，达到预期绩效目标。

（二）项目绩效自评结果。

西宁市湟中区审计局在2022年度部门决算中反映“委托审计费”、“地方审计专项补助经费”等2个项目绩效自评结果。

1. 委托审计费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分98分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为40万元，实际支出39.29万元，结

转0.71万元，完成年度预算的98.22%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，促进项目管理，控制工程造价，节约政府资金。发现建设项目中存在多报建安投资、多报待摊投资、未严格履行基本建设程序、未严格履行招投标、合同签订不规范等问题，并提出了针对性的意见和建议。存在的主要问题：相关制度建设还有待进一步加强。上半年支付进度缓慢。因年度审计项目计划需要审计委员会批准，审计委员会审议年度审计项目计划一般在每年4月份，计划确定后才能开始委托审计流程，一般在6月底7月初，影响上半年预算资金支付进度。下一步改进措施：在今后预算编制与执行中，完善支出预算，科学合理分配资金。在做绩效预算申报时尽可能的设置可量化的绩效指标、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等类似的措施。

2. 地方审计专项补助经费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分98分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为2万元，实际支出2万元，结转0万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，保证了我局审计机关完成审计署统一组织或者授权审计项目，支持审计系统运行维护、审计人员培训及缓解了我局经费困难等。审计专项补助经费有利于运用审计结果规范经济秩序，依法履行审计监督职责，努力提高经济责任审计的质量和规范化水平。今后，自觉地把审计工作融入到全区经济社会发展大局之中，加强对权利的监督和制约，促进领导干部认真履行职责，健全审计评价指标体系，提升经济责任审计工作水平。

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28日，西宁市湟中区审计局共有车辆0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、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、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。

三、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。

四、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。

五、附属单位上缴收入：事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：除上述收入等以外的收入，包括未纳入预算的投资收益、捐赠收入、租金收入等，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。

七、使用非财政拨款结余：事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的资金。

八、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。

九、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。

十、结余分配：单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、经营支出：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发生的支出。

十五、“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。

十六、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。