

2022年度

开封市祥符区审计局部门决算

二〇二三年九月

目 录

第一部分 开封市祥符区审计局概况

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 开封市祥符区审计局概况

一、部门职责

基本职能：负责对区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、省、市、县（区）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。

主要职责：（一）主管全区审计工作。负责对全区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，对中央、省委省政府、市委市政府和区委区政府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）贯彻执行中央关于审计工作的方针、政策和法律法规，拟订我区审计工作政策，制定审计业务规章制度并监督执行。制定并组织实施全区审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划；参与起草财政经济有关制度、管理办法；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）向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审计报告；向区政府区长提出年度区级预算执行和其他财政

收支情况的审计结果报告；受区政府委托向区人大常委会提出区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；向区委、区政府和市审计局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。

（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：

1. 中央、省委省政府、市委市政府和区委区政府有关重大政策措施贯彻落实情况；
2. 区本级预算执行情况和其他财政收支，区直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；
3. 乡镇人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支；
4. 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；
5. 区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；
6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；
7. 区属国有企业和金融机构、区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；区属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益；我区驻外非经营性机构的财务收支；
8. 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；
9. 国际组织和外国政府援助、贷款项目；
10. 法律、法规规定的其他事项。

（五）按规定对区管党政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。

(七) 负责国家审计署、省审计厅和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。

(八) 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、行政诉讼或区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。

(九) 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。

(十) 负责全区重大项目的稽查。

(十一) 组织建设全区审计信息系统，开展电子数据审计。

(十二) 完成区委、区政府交办的其他任务。

(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，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

开封市祥符区审计局内设机构8个，包括：1. 办公室、行政事业股、财政金融审计股、农业与农村环境资源审计股、政府投资审计中心、法规审理室、经济责任审计办公室、人事财务股；2. 开封市祥符区政府投资审计中心、祥符区经济责任办公室。

从决算单位构成看，开封市祥符区审计局部门决算包括：本级决算。

纳入本部门2022年度部门决算编制范围的单位共1个，其中二级预算单位包括：

- 1、开封市祥符区审计局本级

第二部分 2022年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：开封市祥符区审计局

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	614.83	一、一般公共服务支出	32	704.54
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	116.13	八、社会保障和就业支出	39	24.92
	9		九、卫生健康支出	40	13.14
	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	4.56
	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	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	730.96	本年支出合计	58	747.15
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	30.00	年末结转与结余	60	13.81
	30			61	
收入总计	31	760.96	支出总计	62	760.96

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

部门：开封市祥符区审计局

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	730.96	614.83	0.00	0.00	0.00	0.00	116.13
201	一般公共服务支出	688.34	572.21	0.00	0.00	0.00	0.00	116.13
20108	审计事务	688.34	572.21	0.00	0.00	0.00	0.00	116.13
2010801	行政运行	258.48	258.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	76.48	76.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	30.72	30.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	322.66	206.53	0.00	0.00	0.00	0.00	116.13
208	社会保障和就业支出	24.92	24.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	24.92	24.92	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	24.92	24.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.14	13.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.14	13.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	0.62	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.52	12.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	4.56	4.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	4.56	4.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	4.56	4.56	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

部门：开封市祥符区审计局

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	747.15	747.15	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	704.54	704.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	704.54	704.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	258.48	258.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	76.48	76.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	30.72	30.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	338.86	338.86	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	24.92	24.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	24.92	24.92	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	24.92	24.92	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.14	13.14	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.14	13.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	0.62	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.52	12.52	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	4.56	4.56	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	4.56	4.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	4.56	4.56	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

部门：开封市祥符区审计局

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	614.83	一、一般公共服务支出	33	602.21	602.21	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	24.92	24.92	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	13.14	13.14	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	4.56	4.56	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

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
	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	614.83	本年支出合计	59	644.83	644.83	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	30.00	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	30.00		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				
总计	32	644.83	总计	64	644.83	644.83	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：开封市祥符区审计局

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	644.83	644.83	0.00
201	一般公共服务支出	602.21	602.21	0.00
20108	审计事务	602.21	602.21	0.00
2010801	行政运行	258.48	258.48	0.00
2010804	审计业务	76.48	76.48	0.00
2010850	事业运行	30.72	30.72	0.00
2010899	其他审计事务支出	236.53	236.53	0.00
208	社会保障和就业支出	24.92	24.92	0.00
20805	行政事业单位养老支出	24.92	24.92	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.92	24.92	0.00
210	卫生健康支出	13.14	13.14	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.14	13.14	0.00
2101101	行政单位医疗	0.62	0.62	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.52	12.52	0.00
221	住房保障支出	4.56	4.56	0.00
22102	住房改革支出	4.56	4.56	0.00
2210201	住房公积金	4.56	4.56	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

部门：开封市祥符区审计局

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	503.96	302	商品和服务支出	114.10	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	210.19	30201	办公费	46.71	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	50.83	30202	印刷费	4.55	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	30.78	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	24.03
30106	伙食补助费	9.10	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	8.74	30205	水费	0.19	31002	办公设备购置	5.13
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	53.27	30206	电费	6.05	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	90.72	30207	邮电费	1.14	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	23.44	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	12.52	30209	物业管理费	3.17	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.03	30211	差旅费	4.19	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	9.11	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	1.62	30213	维修（护）费	19.11	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.60	30214	租赁费	1.06	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	2.74	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	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	18.90
30305	生活补助	2.74	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	10.54	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	4.74	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

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
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.11	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	1.51	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	5.25	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	4.79			
	人员经费合计	506.70					公用经费合计	138.13

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

部门：开封市祥符区审计局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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支出决算表

公开08表

部门：开封市祥符区审计局

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	0.00	0.00	0.00

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：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：开封市祥符区审计局

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
1.51	0.00	1.51	0.00	1.51	0.00	1.51	0.00	1.51	0.00	1.51	0.00

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760.96万元。与上年度相比，收、支总计各减少94.68万元，下降11.07%，主要原因是：进一步厉行节约，减少开支。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计730.96万元，其中：财政拨款收入614.83万元，占84.11%；其他收入116.13万元，占15.89%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计747.15万元，其中：基本支出747.15万元，占100.00%。

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644.83万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少187.65万元，下降22.54%，主要原因是：减少事业人员养老金、职业年金单位部分，厉行节约，减少开支。

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644.83万元，占本年支出合计的86.31%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少157.64万元，下降19.64%，主要原因是：减少事业人员养老金、单位部分，厉行节约，减少开支。

（二）结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出644.83万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出602.21万元，占93.39%；社会保障和就业（类）支出24.92万元，占3.86%；卫生健康（类）支出13.14万元，占2.04%；住房保障（类）支出4.56万元，占0.71%。

（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679.80万元，支出决算为644.83万元，完成年初预算的94.86%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为286.95万元，支出决算为258.48万元，完成年初预算的90.08%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是决算数与年初预算数存在差异的主要原因是厉行节约，减少开支。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为130.00万元，支出决算为76.48万元，完成年初预算的58.83%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是决算数与年初预算数存在差异的主要原因是一些项目尚未完成，次年进行结算。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为30.72万元。决算数与

年初预算数存在差异的主要原因是是财政拨入事业人员工资时，在行政运行科目里体现。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为215.00万元，支出决算为236.53万元，完成年初预算的110.01%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是上年结转项目余额，次年结算。

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27.84万元，支出决算为24.92万元，完成年初预算的89.51%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是决算数与年初预算数存在差异的主要原因人员有所增加，所以机关事业养老保险支出有所增加。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为0.62万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是决算数与年初预算数存在差异的主要原因是财政下达行政单位医疗补助时下达在此科目。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为11.31万元，支出决算为12.52万元，完成年初预算的110.70%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员工作变动，医疗费用增加。

8. 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8.70万元，支出决算为4.56万元，完成年初预算的52.41%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2022年度住房公积金财政未完全拨付。

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644.83万元。其中：人员经费506.70万元，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、医疗费、其他工资福利支出、生活补助；公用经费138.13万元，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、租赁费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、无形资产购置。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，我部门没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款的支出。

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”经费财政拨款支出预算为1.51万元，支出决算为1.51万元，完成预算的100.00%。2022年度“三公”经费支出决算数与预算数持平。

（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，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算1.51万元，完成预算的100.00%，占100.00%；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。决算数与预算数持平。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 预算数为1.51万元，支出决算数为1.51万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数持平。其中：

公务用车购置支出 0.00万元，购置车辆0辆。

公务用车运行维护支出 1.51万元。主要用于：按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。2022年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。决算数与预算数持平。其中：

外宾接待支出 0.00万元。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）。

其他国内公务接待支出 0.00万元。2022年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2022年度机关运行经费支出138.13万元，与上年度相比，增加4.22万元，增长3.15%，主要原因是：人员增多及工资薪金增加，社保公积金等相应支出增加。

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，占授予中小企业合同金额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2022年期末，我部门共有车辆1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1辆；单价50万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），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

（一）评价方法

一是对照“部门整体支出绩效评价指标体系评分表”的主要考评内容及工作完成情况，将可以公开的资料整理成佐证材料。对照当年工作计划和上级交办的各项工作内容，进行自评、复核，形成总体得分。

二是组织纳入部门整体支出绩效评价范围单位开展部门绩效评价工作，特别是专项项目实施绩效自评，并通过部门上报数据和资料、实地核查分析、重点抽查等方式客观进行整体评价、打分。

（二）工作程序

根据财政局要求，我单位成立绩效自评工作组，负责组织实施，明确人员分工，相关人员各司其职，顺利完成本次评价工作。我们针对部门整体支出绩效自评工作，组织分管领导及各科室相关人员参加部门整体支出自评管理，对各科室相关人员进行绩效自评工作培训，认真做好相关材料的准备工作。评价工作启动后，评价工作组与相关科室进行沟通，明确评价要求，初步了解项目基本情况，收集整理相关项目资料，项目组经过深入了解，明确了本次评价目的、方法、指标、标准等内容，并按照前期调研工作思路，启动绩效自评工作，经过数据采集、访谈、实地调研及数据复核、数据分析和报告撰写等环节对2022年度部门整体履职效益进行自评打分，发现问题，并落实整改。

（二）项目绩效自评结果

2022年共有14个项目；项目全年预算资金总额519.09万元，全年实际执行总数为323.04万元。

根据相关规定，绩效评价结果实行百分制和四级分类，分别是：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

我单位通过对本部门项目调查研究、座谈、查阅相关资料，根据相关政策要求进行打分，最终项目自评平均得分为97.11分，评价结果为优。

发现的问题：1. 在预算编制环节，预期支出项目金额和实际支出的存在差异，这是由于预算编制经验不足导致；2. 部分预算资金下达较迟，预算执行率偏低。

下一步整改措施：进一步加强对单位编制预算绩效目标项目设计的科学性、合理性，加大对绩效项目的管理力度，实施进度跟踪，合理支出预算资金，使其最大效益化。

（三）以部门为主体开展的重点绩效评价结果

本部门开展的重点绩效评价项目有：1、审计中心补助经费项目；2、同级审工作经费项目。根据评价指标体系和评价标准，通过被审计单位评价、现场调研等形式，对“审计中心补助经费项目”及“同级审工作经费项目”进行了客观评价，评价结果均为“优”。今后绩效管理的工作能够更好的开展。

项目单位自评汇总表

单位:万元

单位编码	单位名称	主管部门	主管部门名称	项目名称	项目类型	资金归口处室	全年预算数	全年执行数	预算执行率	资金管理情况得分	成本指标得分率	产出指标得分率	效益指标得分率	满意度指标得分率	自评得分	评价等级				是否有偏差项目		
																优	良	中	差			
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	稳增长	可执行项目	行政政法股	30	24.04	80.13%	100%	80.1%	100%	100%	100%	96.02	√					是	
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	黄河流域生态环境保护专项调查审计经费	可执行项目	行政政法股	5	5	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	√						是
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	联网审计经费	可执行项目	行政政法股	20	12.28	61.4%	100%	100%	100%	100%	100%	96.14	√						否
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	网银审计工作经费	可执行项目	行政政法股	30	22.11	73.7%	100%	100%	100%	100%	100%	97.37	√						否
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	交叉审计经费	可执行项目	行政政法股	40	12.04	30.1%	100%	100%	100%	100%	100%	93.01	√						否
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	审计辅助设备更新和网络维护	可执行项目	行政政法股	10	10	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	√						否
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	2022年2月23日罚没收入	可执行项目	行政政法股	80	80	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	√						否
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	审计中心补助经费	可执行项目	行政政法股	15	15	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	√						否
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	2022年2月23日罚没收入	待分配项目	行政政法股	80	80	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	√						否
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	政府投资专项审计经费	可执行项目	行政政法股	95	9.78	10.29%	100%	100%	100%	100%	100%	91.03	√						否
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	审计专项业务费	可执行项目	行政政法股	20	16.93	84.65%	100%	100%	100%	100%	100%	98.47	√						否
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	人员经费	可执行项目	行政政法股	60	18.3	30.5%	100%	100%	100%	100%	100%	93.02	√						否
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	2021年12月份车补、绩效工资、遗属补助及养老保险	可执行项目	行政政法股	4.09	4.09	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	√						否
026101	开封市祥符区审计局	026	开封市祥符区审计局	经济责任审计经费	可执行项目	行政政法股	30	13.47	44.9%	100%	100%	100%	100%	100%	94.49	√						否

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、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。

九、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。

十、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。

十一、经营支出：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发生的支出。

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

十六、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。

十七、“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。

十八、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。

十九、一般公共服务支出（类） 审计事务（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。

二十、一般公共服务支出（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。

二十一、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十二、一般公共服务支出（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。

二十三、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十六、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。