

河池市审计局 2022 年度部门决算

2023 年 9 月

目 录

第一部分：河池市审计局概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：河池市审计局 2022 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

第三部分：河池市审计局 2022 年度部门决算情况说明

一、2022年度收入支出决算总体情况。

二、2022年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2022年度政府性基金支出决算情况。

五、2022年度国有资本经营预算支出决算情况。

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

第四部分：名词解释

第一部分：河池市审计局概况

一、主要职能

（一）主管全市审计工作。负责对国家财政收支和法律法規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，维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。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）制定并组织实施全市审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划。拟订全市地方性审计政策和相关规定并监督执行。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

（三）向市长提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市人民政府委托向市人大常委会提出市本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向市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。向市人民政府有关部门和市辖县（区）人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）依法审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 市本级预算执行情况和其他财政收支，市本级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2. 市辖县（区）人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支，中央、自治区和市财政转移支付资金。

3. 使用市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 市人民政府投资和以市人民政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5. 市国有企业和金融机构、市人民政府规定的市国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债、损益。

6. 市人民政府主管部门、市辖县（区）人民政府管理和其他单位受市人民政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

7. 根据上级审计机关授权，对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支和项目执行情况。

8. 法律、法规规定应当由市审计局审计的其他事项。

（五）按规定对县处级领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

（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、财政预算管理或国有资产管理使用等与市本级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（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，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市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。

（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）与市辖县（区）人民政府共同领导市辖县（区）级审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家、自治区规定作出的审计决定。按照《审计法》规定，依法管理市辖县（区）级审计机关负责人。

（十）指导和推广信息技术在全市审计领域的应用，组织建设全市审计信息系统。

（十一）承办市人民政府交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

1、河池市审计局

2、河池市政府投资审计中心（非独立核算二层机构）

第二部分：河池市审计局 2022 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

收入支出决算总表

部门：河池市审计局

公开 01 表
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	904.75	一、一般公共服务支出	32	844.29
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	1.62
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	113.25	八、社会保障和就业支出	39	68.04

	9	0.00	九、卫生健康支出	40	52.75
	10	0.00	十、节能环保支出	41	0.00
	11	0.00	十一、城乡社区支出	42	0.00
	12	0.00	十二、农林水支出	43	0.00
	13	0.00	十三、交通运输支出	44	0.00
	14	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15	0.00	十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16	0.00	十六、金融支出	47	0.00
	17	0.00	十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18	0.00	十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19	0.00	十九、住房保障支出	50	54.60
	20	0.00	二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21	0.00	二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22	0.00	二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23	0.00	二十三、其他支出	54	0.00
	24	0.00	二十四、债务还本支出	55	0.00
	25	0.00	二十五、债务付息支出	56	0.00
	26	0.00	二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1018.00	本年支出合计	58	1021.30

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	573.88	年末结转和结余	60	570.58
	30	0.00		61	0.00
总计	31	1591.88	总计	62	1591.88

表二：收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：河池市审计局

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		1018.00	904.75	0.00	0.00	0.00	0.00	113.25
2010801	行政运行	562.84	560.89	0.00	0.00	0.00	0.00	1.95
2010804	审计业务	158.72	158.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	8.13	8.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	111.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111.30
2050803	培训支出	1.62	1.62	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	68.04	68.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	27.61	27.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	25.14	25.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	54.60	54.60	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。

表三：支出决算表

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

部门：河池市审计局

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		1021.30	734.38	286.92	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	560.81	537.46	23.35	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	158.99	28.59	130.40	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	8.13	1.81	6.31	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	116.37	0.00	116.37	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	1.62	0.30	1.32	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.04	68.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	27.61	27.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	25.14	25.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	54.60	45.43	9.16	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表四：财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：河池市审计局

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	904.75	一、一般公共服务支出	33	727.74	727.74	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	0.00	四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5	0.00	五、教育支出	37	1.62	1.62	0.00	0.00
	6	0.00	六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7	0.00	七、文化旅游体育与传 媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	0.00	八、社会保障和就业支 出	40	68.04	68.04	0.00	0.00
	9	0.00	九、卫生健康支出	41	52.75	52.75	0.00	0.00

	10	0.00	十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11	0.00	十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12	0.00	十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13	0.00	十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15	0.00	十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16	0.00	十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17	0.00	十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18	0.00	十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19	0.00	十九、住房保障支出	51	54.60	54.60	0.00	0.00
	20	0.00	二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21	0.00	二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22	0.00	二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23	0.00	二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24	0.00	二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25	0.00	二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26	0.00	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	904.75	本年支出合计	59	904.75	904.75	0.00	0.00

年初财政拨款结转和结余	28	28.04	年末财政拨款结转和结余	60	28.04	28.04	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	28.04		61	0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63	0.00	0.00	0.00	0.00
总计	32	932.79	总计	64	932.79	932.79	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。

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：河池市审计局

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		904.75	734.20	170.55
2010801	行政运行	560.62	537.27	23.35
2010804	审计业务	158.99	28.59	130.40
2010806	信息化建设	8.13	1.81	6.31
2050803	培训支出	1.62	0.30	1.32
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.04	68.04	0.00
2101101	行政单位医疗	27.61	27.61	0.00
2101103	公务员医疗补助	25.14	25.14	0.00
2210201	住房公积金	54.60	45.43	9.16

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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：河池市审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	631.25	302	商品和服务支出	102.73	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	185.34	30201	办公费	28.45	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	130.33	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	135.02	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.22
30106	伙食补助费	6.79	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.71	31002	办公设备购置	0.22

30108	机关事业单位基本养老保险缴费	68.04	30206	电费	4.73	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	6.56	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	27.12	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	25.14	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	8.03	30211	差旅费	11.33	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	45.43	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	0.05	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	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	0.00	30215	会议费	1.48	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.64	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.43	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	0.00	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	0.80	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	9.59	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	0.00	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	0.00	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	36.38	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			0.00
		0.00	30299	其他商品和服务支出	1.60			0.00
人员经费合计		631.25	公用经费合计		0.00			102.95

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。

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
 金额单位：万元

部门：河池市审计局

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。

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
 金额单位：万元

部门：河池市审计局

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	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。

表九：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：河池市审计局

金额单位：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费			公务接 待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接 待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	1.09	0.00	0.00	0.00	0.00	1.09

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：河池市审计局 2022 年度部门决算情况说明

一、2022 年度收入支出决算总体情况

(一) 本部门 2022 年度总收入 1591.88 万元，较 2021 年度决算数增加 143.15 万元，增长 9.88%，其中本年收入 1018.00 万元。收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 904.75 万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较 2021 年度决算数增加 29.90 万元，增长 3.42%，主要原因是人员五险一金基数有变动，人员经费支出相应增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较 2021 年度决算数增加 0.00 万元，增长 0%，我单位没有政府性基金预算财政拨款收入。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。为河池市审计局本级财政当年拨付的资金。较 2021 年度决算数增加 0.00 万元，增长 0%，我单位没有国有资本经营预算财政拨款收入。

4. 上级补助收入 0.00 万元，为上级部门当年拨付的资金。较 2021 年度决算数增加 0.00 万元，增长 0%，我单位上级补助收入放在“其他收入”核算。

5. 事业收入 0.00 万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较 2021 年度决算数增加 0.00 万元，增长 0%，本单位没有事业收入。

6. 经营收入 0.00 万,为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较 2021 年度决算数增加 0.00 万元,增长 0%, 本单位没有经营性收入。

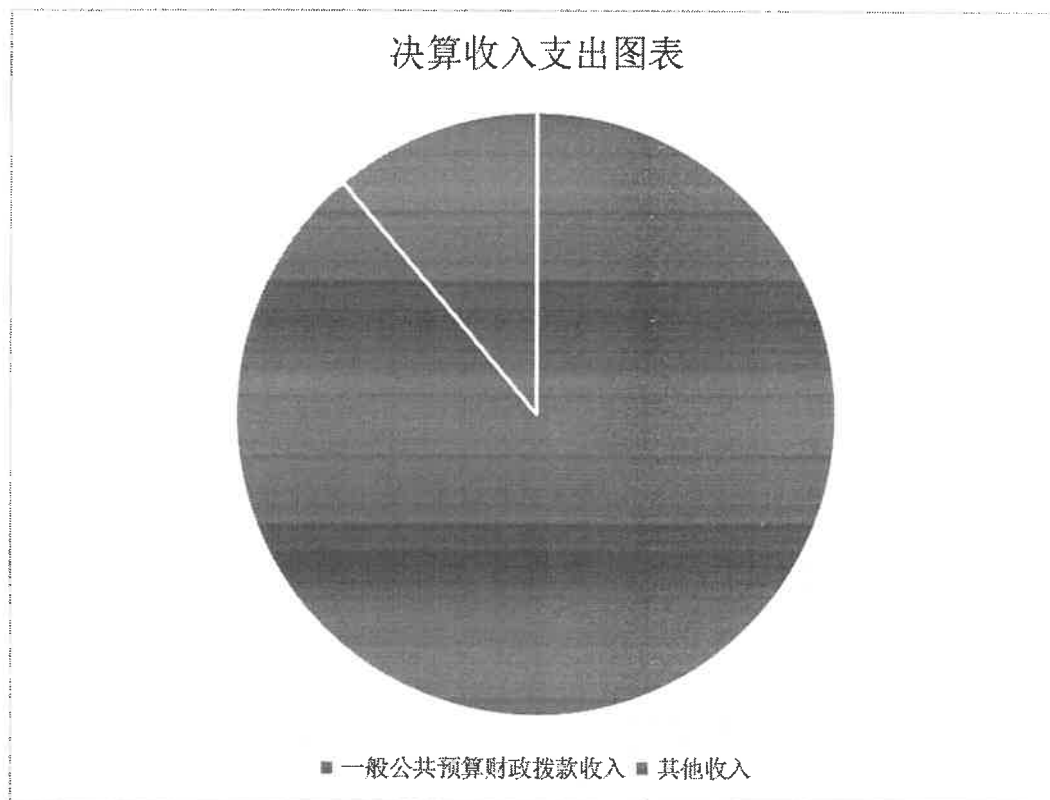
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。较 2021 年度决算数增加 0.00 万元,增长 0%, 本单位无附属单位上缴收入。

8. 其他收入 113.25 万元,为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较 2021 年度决算数增加 5.01 万元,增长 4.63%, 主要原因是 2022 年上级项目个数安排有所增加, 补助资金相应增加。

9. 使用非财政拨款结余 0.00 万元,主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下,使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。较 2021 年度决算数增加 0.00 万元,增长 0%, 本单位没有非财政拨款结余。

10. 上年结转和结余 573.88 万元,为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较 2021 年度决算数增加 108.24 万元,增长 23.25%, 主要原因是审计项目完成情况和业务情况有所不同, 资金支付进度及结余不同。

决算收入支出图表



(二) 本部门 2022 年度总支出 1591.88 万元，其中本年支出 1021.30 万元，较 2021 年度决算数增加 143.15 万元，增长 9.88%。支出具体情况如下：

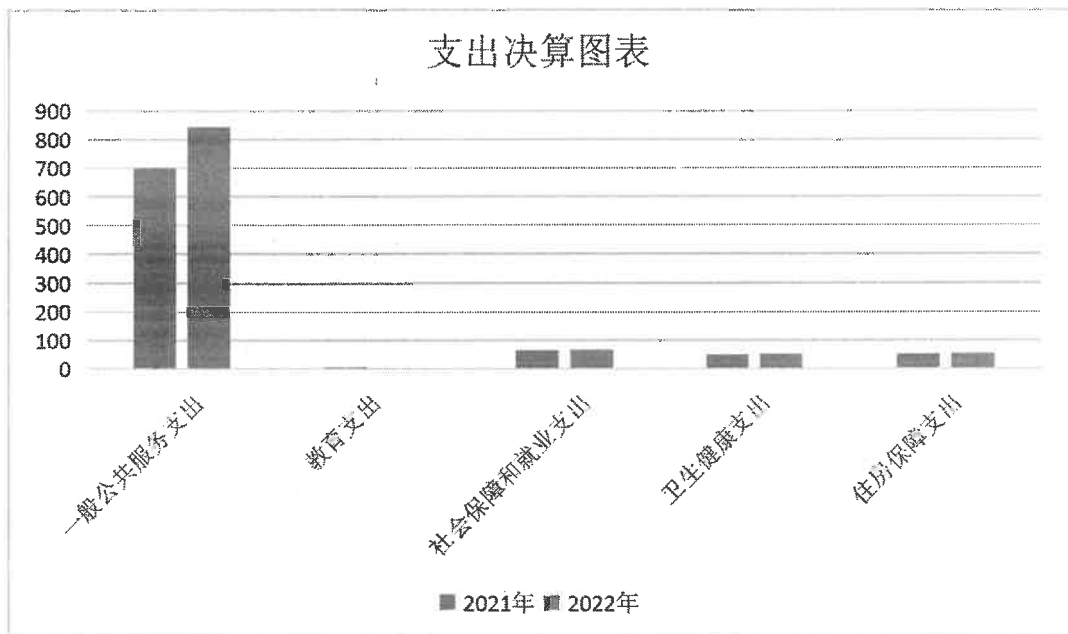
1. 一般公共服务支出（201 类）844.29 万元：主要用于保障单位正常运转，支持各科室履行职能，保障各科室的基本支出需要。较 2021 年度决算数增加 142.80 万元，增长 20.36%，主要原因是 2022 年项目支出增加，本级项目增加及上级安排项目个数也增加，办公费和差旅费相应增加。

2. 教育支出（205 类）1.62 万元：主要用于对业务方面的教育支出。较 2021 年度决算数减少 3.90 万元，下降 70.65%，主要原因是 2022 年未开展省外审计业务骨干培训，项目培训费支出减少。

3. 社会保障和就业支出（208类）68.04万元：主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。较2021年度决算数增加3.39万元，增长5.24%，主要原因是五险一金基数调整，支出有所变动。

4. 卫生健康支出（210类）52.75万元：主要用于按照国家政策规定缴纳的职工医疗保险的支出。较2021年度决算数增加2.23万元，增长4.41%，主要原因是五险一金基数调整，支出有所变动。

5. 住房保障支出（221类）54.60万元：主要用于按照国家政策规定缴纳的职工住房公积金的支出。较2021年度决算数增加1.92万元，增长3.64%，主要原因是五险一金基数调整，支出有所变动。



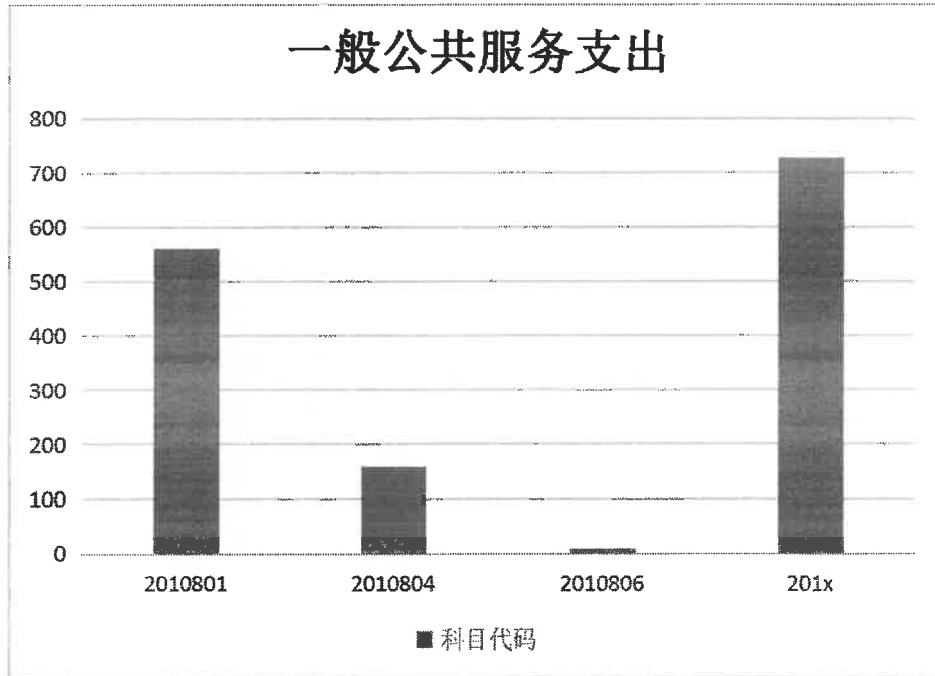
二、2022 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

河池市审计局 2022 年度一般公共预算财政拨款支出 932.79 万元,较 2021 年度决算数增加 29.90 万元,增长 3.31%。其中:基本支出 734.20 万元,项目支出 170.55 万元。

河池市审计局 2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1015.27 万元,支出决算为 932.79 万元,完成年初预算的 91.88%。

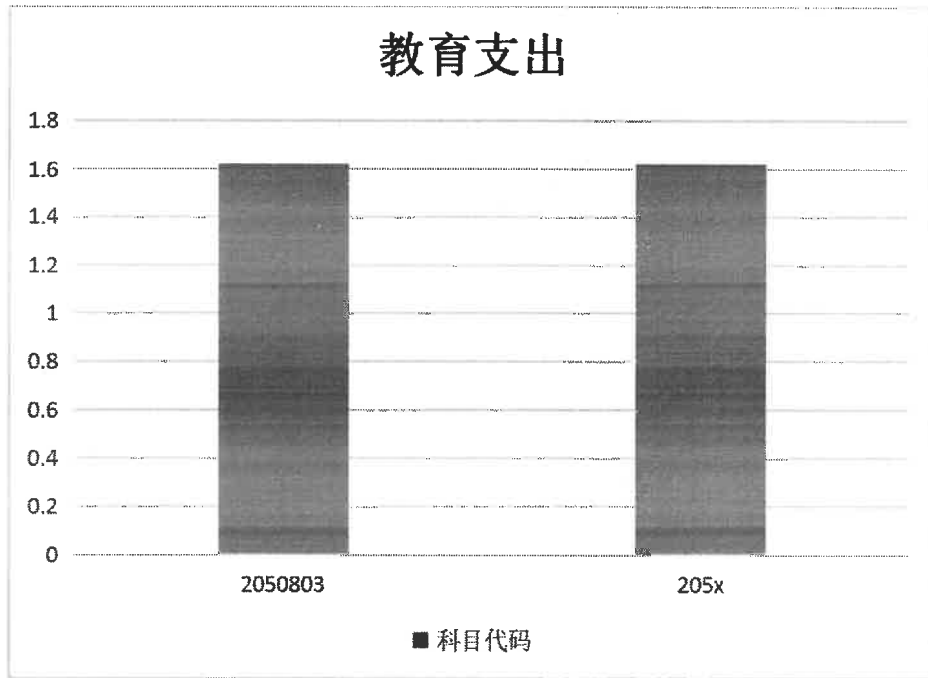
(一) 一般公共服务支出(201 类)年初预算为 809.48 万元,支出决算为 727.74 万元,完成年初预算的 89.90%。预决算存有差异原因是根据财政过紧日子的要求,压减一般性支出。支出具体情况如下:

类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2010801	行政运行	642.48	560.62	87.26%	日常办公运行支出	压减支出
2010804	审计业务	132.00	158.99	120.45%	审计项目支出	压减支出
2010806	信息化建设	30.00	8.13	27.10%	办公设备购置	压减支出
合计数		809.47	727.74			



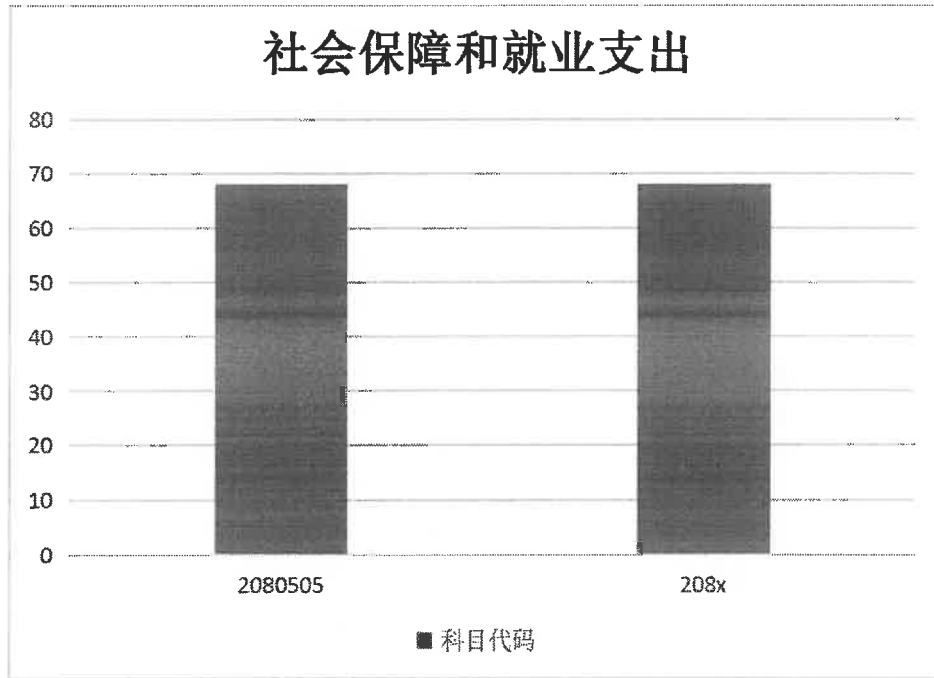
(二) 教育支出 (205 类) 年初预算为 12.19 万元，支出决算为 1.62 万元，完成年初预算的 13.29%。预决算存有差异原因是 2022 年未开展省外审计业务骨干培训，支出减少。支出具体情况如下：

类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2050803	培训支出	12.19	1.62	13.29%	业务培训支出	财政压减培训支出
合计数		12.19	1.62			



(三) 社会保障和就业支出(208类)年初预算为76.71万元,支出决算为68.04万元,完成年初预算的88.70%。预决算存有差异原因是五险一金基数变动,相应支出有所变动。支出具体情况如下:

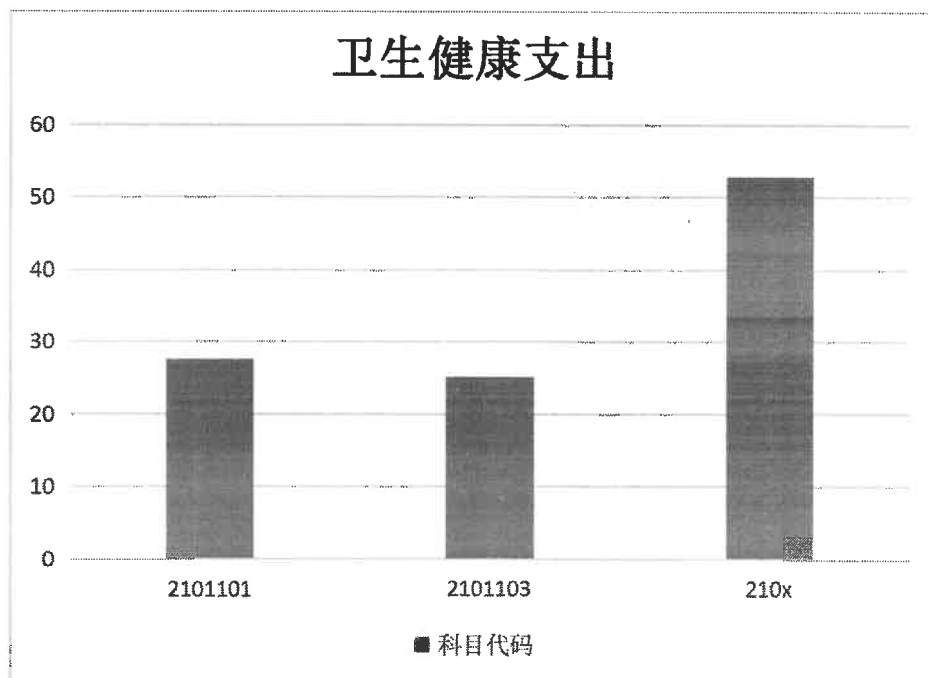
类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.71	68.04	88.70%	职工养老支出	年中有人员调出,养老支出按实际支付。
合计数		76.71	68.04			



(四) 卫生健康支出(210类)年初预算为59.36万元,支出决算为52.75万元,完成年初预算的88.86%。预决算存有差异原因是五险一金基数变动,相应支出有所变动。

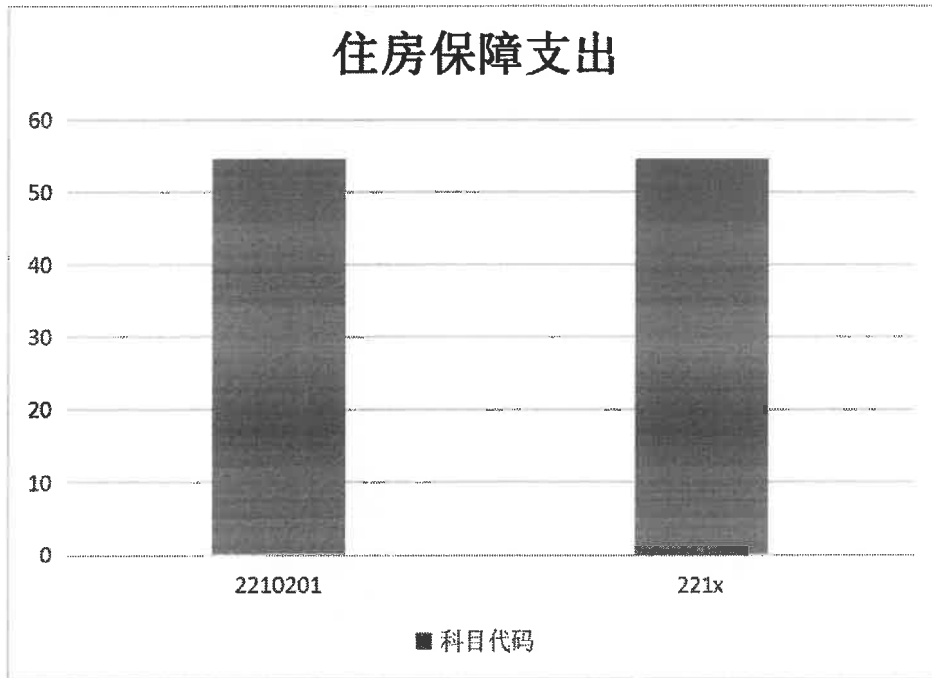
支出具体情况如下:

类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2101101	行政单位医疗	32.27	27.61	85.56%	用于职工医保支出	年中有人员调出,医保支出按实际支付。
2101103	公务员医疗补助	27.09	25.14	92.80%	用于职工医疗补助支出	年中有人员调出,医疗补助支出按实际支付。
合计数		59.34	52.75			



(五) 住房保障支出(221类)年初预算为57.53万元,支出决算为54.60万元,完成年初预算的94.91%。预决算存有差异原因是五险一金基数变动,相应支出有所变动。支出具体情况如下:

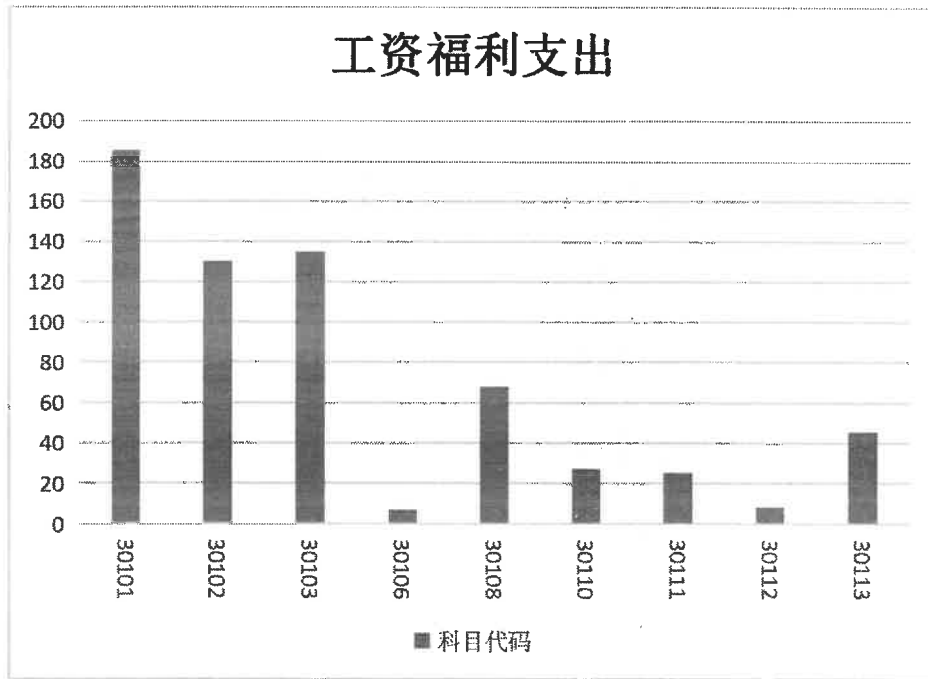
类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2210201	住房公积金	57.53	54.60	94.91%	用于职工住房公积金支出	年中有人员调出,公积金支出按实际支付。
合计数		57.54	54.60			



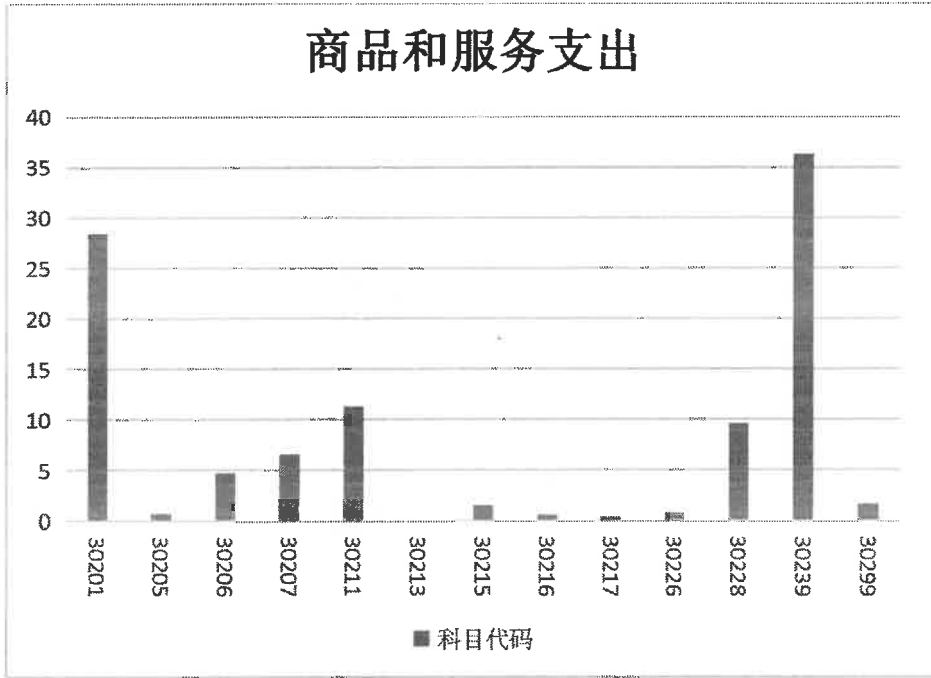
三、2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况 说明

河池市审计局 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 734.20 万元，其中：人员经费支出 631.25 万元，公用经费支出 102.95 万元，支出具体情况如下：

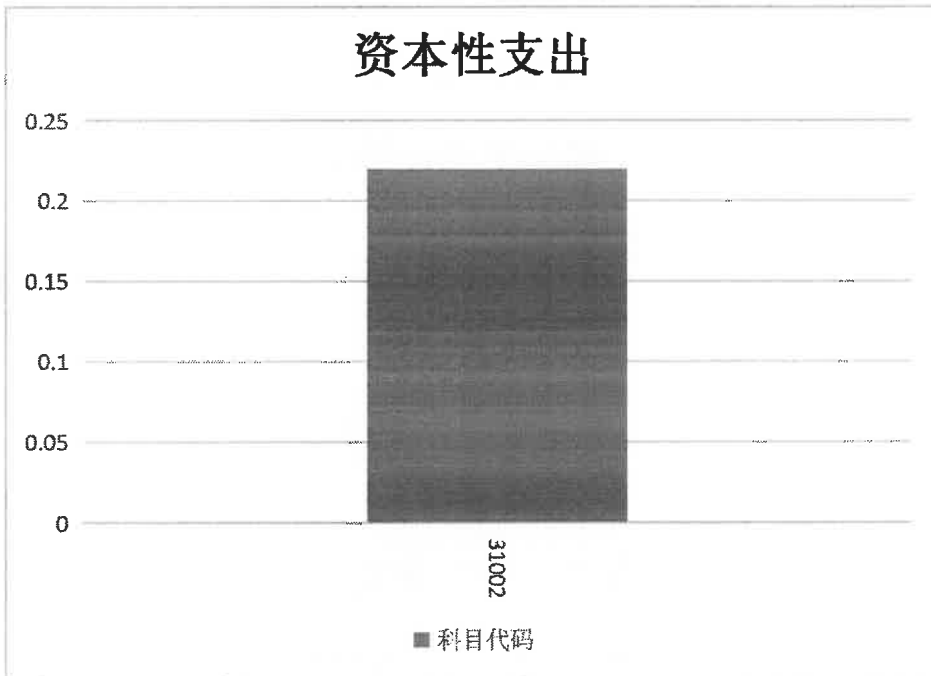
（一）工资福利支出 631.25 万元，完成年初预算的 89.24%。支出具体情况如下：30101 基本工资 185.34 万元，30102 津贴补贴 130.33 万元，30103 奖金 135.02 万元，30106 伙食补助费 6.79 万元，30108 机关事业单位基本养老保险缴费 68.04 万元，30110 职工基本医疗保险缴费 27.12 万元，30111 公务员医疗补助缴费 25.14 万元，30112 其他社会保障缴费 8.03 万元，30113 住房公积金 45.43 万元。



(二) 商品和服务支出 102.73 万元，完成年初预算的 100%，支出具体情况如下：30201 办公费 28.45 万元，30205 水费 0.71 万元，30206 电费 4.73 万元，30207 邮电费 6.56 万元，30211 差旅费 11.33 万元，30213 维修（护）费 0.05 万元，30215 会议费 1.48 万元，30216 培训费 0.64 万元，30217 公务接待费 0.43 万元，30226 劳务费 0.80 万元，30228 工会经费 9.59 万元，30239 其他交通费用 36.38 万元，30299 其他商品和服务支出 1.60 万元。



(三) 资本性支出 0.22 万元，完成年初预算的 100%，支出具体情况如下：31002 办公设备购置 0.22 万元。



四、2022 年度政府性基金支出决算情况

河池市审计局 2022 年度政府性基金支出 0.00 万元，较 2021 年度决算数增加 0.00 万元，增长 0%其中：基本支出 0.00

万元，项目支出 0.00 万元。

河池市审计局 2022 年度政府性基金支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0%。

五、2022 年度国有资本经营预算支出决算情况

河池市审计局 2022 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元。其中：基本支出 0.00 万元，项目支出 0.00 万元。

河池市审计局 2022 年度国有资本经营预算支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0%。

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 1.09 万元，完成年初预算的 27.25%，比上年增加 0.14 万元。其中：因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，公务接待费支出决算 1.09 万元。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成年初预算的 0%，比上年增加 0.00 万元。

（二）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，完成年初预算的 0%，比上年增加 0.00 万元。

公务用车运行支出 0.00 万元，完成年初预算的 0%，比上年增加 0.00 万元。2022 年，河池市审计局及所属单位开

支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆，全年运行费支出 0.00 万元。

（三）公务接待费支出 1.09 万元，完成年初预算的 27.25%，比上年增加 0.14 万元，国内公务接待批次 105 次，人次 225 次，国（境）外公务接待批次 0 次，人次 0 次。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门 2022 年度机关运行经费支出 102.95 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），比年初预算数增加 2.18 万元，增长 2.16%，比上年决算数增加 42.14 万元，增长 69.30%。主要原因是 2022 年除了完成本级项目之外，还额外增加完成审计厅统一主持的项目，支出增加。

（二）政府采购支出情况说明

本部门 2022 年度政府采购支出总额 19.60 万元，其中：政府采购货物支出 19.60 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%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级领导干部用车 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；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）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

1. 绩效管理工作开展情况

根据财政预算管理要求，本部门组织对2022年度预算项目支出全面开展绩效自评。2022年共开展预算项目自评14个，共涉及资金197万元，自评覆盖率达到100%。

2. 部门决算中项目绩效自评结果

2022年我局14个项目自评等级均为一等，完成年初设定目标。项目预算资金使用197万元，其中本级项目经费177万元（含非税返还3万元），上级项目经费补助20万元。项目有领导干部经济责任审计、财政预决算审计、审计外勤工作经费等。自评100分的项目有7个，自评95分至99分的项目有3个，自评90分至94分的项目有4个。2022年项目预算资金支付进度评分100分7个，90分以下7个。7个项目支付进度达不到90%以上的原因是2022年本级财政比较困难，年初我局已提出会议费、培训费和本级项目经费及办公设备购置费的支付申请，经多次与市财政局沟通后仍未获得财政审批，考虑到相关工作需正常按时开展，由我局使用上级项目经费补助资金先行垫付，等财政有资金后进行归垫。截止2022年12月底，所有项目资金按程序支付完毕，完成

年度项目计划目标，审计工作成果显著。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指河池市财政部门当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：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取得的收入。

四、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。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、基本支出：指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：指在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、“三公”经费：纳入河池市财政预决算管理的“三公”经费，是指自治区本级各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。

十三、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。