香格里拉市审计局2022年度部门决算

目录

第一部分　香格里拉市审计局概况

一、主要职能

二、部门基本情况

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收入支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

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、“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况表

第三部分　2022年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
四、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
第四部分　其他重要事项及相关口径情况说明
一、机关运行经费支出情况
二、国有资产占用情况
三、政府采购支出情况
四、部门绩效自评情况
（一）项目支出绩效自评表
五、其他重要事项情况说明
六、相关口径说明
第五部分　名词解释

第一部分　香格里拉市审计局部门概况

一、主要职能

（一）主要职能

香格里拉市审计局负责对财政收支和法律、法规、规章、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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障经济和社会健康发展。对审计、专项审计调查报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

制定全市审计工作的中长期发展规划，安排当年审计计划和审计重点，组织对某些行业和重大专项资金的审计或审计调查；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；提出拟订和完善有关政策、规章、宏观管理措施的建议。

向香格里拉市人民政府和州审计局提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受香格里拉市人民政府委托向香格里拉市人民代表大会常务委员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、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向香格里拉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（公告）审计结果。向香格里拉市人民政府有关部门和乡（镇）人民政府通报审计情况和审计结果。

（二）2022年度重点工作任务概述

香格里拉市审计局始终坚持“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点、求真务实”的审计工作方针，重点抓好财政预算执行情况审计、政府投资项目审计、领导干部经济责任审计、涉及人民群众利益的重要专项资金审计及省、州审计机关统一组织的审计。根据全年审计工作实际，科学制定2022年度审计项目计划报市人民政府研究审议并报市委审计委员会审定，经市委审计委员会审定同意后下发实施。在全局干部职工的共同努力下，共完成审计项目45项，其中：政策落实跟踪审计2项；固定资产投资审计6项；财政管理审计2项；经济责任审计4项（任中）；自然资源资产审计1项（任中）；民生审计1项；涉密审计1项；其他审计2项；部门预算执行审计26项。出具审计和审计调查报告（含专题报告和综合报告）50篇，完成了13个部门（乡镇）离任经济事项交接鉴证；完成领导干部任前经济责任告知20人。审计查出主要问题金额2,449,348,000.00元，其中：查出违规金额1,323,797,000.00元，管理不规范金额1,125,551,000.00元；应上交财政资金66,545,000.00元；应归还原渠道资金99,860,300.00元；应调账处理金额6,086,400.00元；审计期间整改金额38,268,600.00元；审计促进整改落实有关问题资金56,272,000.00元；核减投资额1,941,000.00万元；审计期间提出审计建议134条，促进了被审计单位建立、健全对应规章制度；

移送有关部门处理事项10件，移送处理金额4,416,200.00元。审计工作在严肃财经法纪、推进依法行政、维护群众利益、促进廉政建设等方面发挥了积极作用，有力地保障了经济社会健康较快地发展。

二、部门基本情况

（一）机构设置情况

香格里拉市审计局共设置6个内设机构，包括：经济责任审计股、行政事业审计股、财政审计股、固定资产投资审计股、法规股、办公室。

所属事业单位2个，分别是：

1.香格里拉市审计局政府投资审计中心

2.香格里拉市审计局计算机技术中心

（二）决算单位构成

纳入香格里拉市审计局部门2022年度部门决算编报的单位共1个。其中：行政单位1个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。分别是：

1.香格里拉市审计局

（三）部门人员和车辆的编制及实有情况

香格里拉市审计局部门2022年末实有人员编制21人。其中：行政编制15人（含行政工勤编制1人），事业编制6人（含参公管理事

业编制0人)；在职在编实有行政人员15人（含行政工勤编制1人)，事业人员5人（含参公管理事业编制0人)。

尚未移交养老保险基金发放养老金的离退休人员共计0人（离退休0人，退休0人)；由养老保险基金发放养老金的离退休人员3人(离休0人，退休3人)。

实有车辆编制1辆，车编实有车辆1辆。

第二部分　2022年度部门决算表

（详见附件）

香格里拉市审计局没有政府性资金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》为空表；香格里拉市审计局没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排支出，故《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》为空表。

第三部分　2022年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

香格里拉市审计局部门2022年度收入合计10,403,726.14元。其中：财政拨款收入5,917,048.44元，占总收入的56.87%；上级补助收入0.00元，占总收入的0.00%；事业收入0.00元（含教育收费)，占总收入的0.00%；经营收入0.00元，占总收入的0.00%；附属单位缴款收入0.00元，占总收入的0.00%；其他收入4,486,677.70元，

占总收入的43.13%。与上年相比，收入合计减少248,822.68元，下降2.34%。其中：财政拨款收入减少439,018.46元，下降6.91%；上级补助收入增加0.00元，增长0.00%；事业收入增加0.00元，增长0.00%；经营收入增加0.00元，增长0.00%；附属单位上缴收入增加0.00元，增长0.00%；其他收入增加190,195.78元，增长4.43%。主要原因是退休1人，财政拨款收入有所减少；购买金审三期电脑，其他收入有所增加。

二、支出决算情况说明

香格里拉市审计局部门2022年度支出合计9,263,936.66元。其中：基本支出5,003,717.53元，占总支出的54.01%；项目支出4,260,219.13元，占总支出的45.99%；上缴上级支出0.00元，占总支出的0.00%；经营支出0.00元，占总支出的0.00%；对附属单位补助支出0.00元，占总支出的0.00%。与上年相比，支出合计减少1,854,242.66元，下降16.68%。其中：基本支出增加224,238.63元，增长4.69%；项目支出减少2,078,481.29元，下降32.79%；上缴上级支出增加0.00元，增长0.00%；经营支出增加0.00元，增长0.00%；对附属单位补助支出增加0.00元，增长0.00%。主要原因是按照市委、市政府和上级审计机关的工作决策部署，2022年度全覆盖审计项目、审计整改事项在精不在多，审计业务经费支出减少。

（一）基本支出情况

2022年度用于保障香格里拉市审计局机关、下属事业单位等机构正常运转的日常支出5,003,717.53元。与上年对比增加224,238.63元，增长4.69%，主要原因是2022年购买金审三期电脑，办公设备购置支出增加。其中：基本工资、津贴补贴等人员经费支出4,651,553.90元，占基本支出的92.96%；办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费352,163.63元，占基本支出的7.04%。

（二）项目支出情况

2022年度用于保障香格里拉市审计局机构、下属事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出4,260,219.13元。其中：基本建设类项目支出1,177,425.00元。具体项目开支开始工作情况：全面履行审计监督职责项目支出191,539,300.00元，占项目支出的42.60%，主要用于依法全面履行审计监督职责的审计业务相关经费支出；不断加强审计能力建设项目支出98,394,100.00元，占项目支出的21.89%，主要用于科技强审，加强审计信息化建设，不断提升软件和硬件方面的审计硬实力；持续加强审计机关自身建设项目支出35,919,400.00元，占项目支出的8.00%，主要用于持续加强审计机关自身建设，以审计精神立身，以创新规范立业，以自身建设立信；其他收入资金项目支出123,646,733.57元，占项目支出的27.51%，

主要用于地方财政补助审计工作及投资审计经费。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

香格里拉市审计局部门2022年度一般公共预算财政拨款支出6,056,441.89元，占本年支出合计的65.38%。与上年相比减少250,071.64元，下降3.97%，主要原因：22年提前退休1人。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.一般公共服务（类）支出5,017,381.10元，占一般公共预算财政拨款总支出的82.84%。主要用于基本支出包括工资福利支出及商品和服务支出等人员经费及公用经费支出；还有项目支出包括办公费、劳务费、委托业务费、差旅费等审计项目经费支出；

2.外交（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

3.国防（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

4.公共安全（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

5.教育（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

6.科学技术（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支

出的0.00%；

7.文化旅游体育与传媒（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

8.社会保障和就业（类）支出393,185.86元，占一般公共预算财政拨款总支出的6.49%；

9.卫生健康（类）支出275,474.93元，占一般公共预算财政拨款总支出的4.55%；

10.节能环保（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

11.城乡社区（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

12.农林水（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

13.交通运输（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

14.资源勘探工业信息等（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

15.商业服务业等（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

16.金融（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出

的0.00%；

17.援助其他地区（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

18.自然资源海洋气象等（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

19.住房保障（类）支出370,400.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的6.12%；

20.粮油物资储备（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

21.国有资本经营预算（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

22.灾害防治及应急管理（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

23.其他（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

24.债务还本（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

25.债务付息（类）支出0.00元，占一般公共预算财政拨款总支出的0.00%；

26.抗疫特别国债安排（类）支出0.00元，占一般公共预算财

政拨款总支出的0.00%。

四、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022年度财政拨款“三公”经费支出决算中，财政拨款“三公”经费支出年初预算为98,500.00元，支出决算为31,525.27元，完成年初预算的32.01%。其中：因公出国（境）费支出决算0.00元，占总支出决算的0.00%；公务用车购置费支出决算0.00元，占总支出决算的0.00%；公务用车运行维护费支出决算31,035.27元，占总支出决算的98.45%；公务接待费支出决算490.00元，占总支出决算的1.55%，具体是国内接待费支出决算490.00元（其中：外事接待费支出决算0.00元），国（境）外接待费支出决算0.00元。

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况

香格里拉市审计局部门2022年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为98,500.00元，支出决算为31,525.27元，完成年初预算的32.01%。其中：因公出国（境）费支出决算为0.00元，完成年初预算的0.00%；公务用车购置费支出决算为0.00元，完成年初预算的0.00%；公务用车运行维护费支出决算为31,035.27元，完成年初预算的62.07%；公务接待费支出决算为490.00元，完成年初预算的1.01%。2022年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算小于年初预算数的主要原因一是受疫情影响，使用公车出行和开展公务接待活动也有所减少；二是按照过“紧日子”的要

求，严格控制“三公”经费支出；三是严格遵守中央八项规定精神，从严控制公务接待次数和人数等。

2022年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数比上年减少5,883.70元，下降15.73%。其中：因公出国（境）费支出决算增加0.00元，增长0.00%，因公出国（境）费支出决算2021、2022年均为0.00元，与去年对比无增减变化；公务用车购置费支出决算增加0.00元，增长0.00%；公务用车运行维护费支出决算减少1,573.70元，下降4.83%；公务接待费支出决算减少4,310.00元，下降89.79%。2022年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算减少的主要原因是一是受疫情影响，使用公车出行和开展公务接待活动也有所减少；二是按照过“紧日子”的要求，严格控制“三公”经费支出；三是严格遵守中央八项规定精神，从严控制公务接待次数和人数等。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出实物量的具体情况

1.安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.购置车辆0辆。开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为1辆。主要用于审计（相关工作范围）所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。

3.安排国内公务接待1批次（其中：外事接待0批次），接待人

次5人（其中：外事接待人次0人）。主要用于审计（相关工作，产生的接待批次及人次等）发生的接待支出。安排国（境）外公务接待0批次，接待人次0人。

第四部分　其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

香格里拉市审计局部门2022年机关运行经费支出299,911.70元，比上年增加69,588.56元，增长30.21%,主要原因用于购买货物和服务的各项公用经费支出，包括购买三期电脑、办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。

二、国有资产占用情况

截至2022年12月31日，香格里拉市审计局部门资产总额6,399,274.03元，其中，流动资产3,081,085.75元，固定资产3,298,688.28元，对外投资及有价证券0.00元，在建工程0.00元，无形资产19,500.00元，其他资产0.00元。与上年相比，本年资产总额增加1,363,559.64元，其中固定资产增加548,097.88元。处置房屋建筑物0.00平方米，账面原值0.00元；处置车辆0辆，账面原值0.00元；报废报损资产0项，账面原值0.00元，实现资产处置收入0.00元；出租房屋0.00平方米，账面原值0.00元，实现资产使用收入0.00元。

三、政府采购支出情况

2022年度，部门政府采购支出总额0.00元，其中：政府采购货物支出0.00元；政府采购工程支出0.00元；政府采购服务支出0.00元。授予中小企业合同金额0.00元，占政府采购支出总额的0.00%。

四、部门绩效自评情况

部门绩效自评情况详见附表。

五、其他重要事项情况说明

香格里拉市审计局2022年无其他重要事项说明。

六、相关口径说明

（一）基本支出中人员经费包括工资福利支出和对个人和家庭的补助，公用经费包括商品和服务支出、资本性支出等人员经费以外的支出。

（二）机关运行经费指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括省部级干部专车、一般公务用车和执法执勤用车；公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

（三）按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费。其中：因公出国（境）费，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；公务用车购置费，指公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费，指单位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；

（四）“三公”经费决算数是指各部门（含下属单位）当年通过本级一般公共预算财政拨款和以前年度一般公共预算财政拨款结转结余资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出数（包括基本支出和项目支出）。

第五部分　名词解释

审计业务：是指审计机关依据有关财政财务收支的法律、法规、和国家有关规定，在法定职权范围内开展审计监督。

其他审计事务：是指审计机关在开展审计业务时发生的其他有关工作或事项。