

2022年度

乐山市审计局单位决算

目 录

公开时间：2023年9月22日

第一部分 单位概况.....	4
一、单位职责.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2022年度单位决算情况说明.....	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	11
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
十、其他重要事项的情况说明.....	14
第三部分 名词解释.....	15
第四部分 附件.....	18
第五部分 附表.....	24
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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 单位概况

一、单位职责

根据《乐山市机构改革方案》（乐委发〔2019〕2号）和《关于〈乐山市机构改革方案〉的实施意见》（乐编发〔2019〕1号）及乐编办有关机构批复文件，乐山市审计局（以下简称市审计局）是乐山市人民政府工作部门，为正县级。中共乐山市委审计委员会办公室设在市审计局，接受市委审计委员会的直接领导，承担市委审计委员会具体工作，研究提出审计领域坚持党的领导、加强党的建设的具体措施建议，贯彻落实审计工作规划、政策和改革方案，协调推进和督促落实市委和市委审计委员会的决策部署，研究提出年度审计项目计划。市审计局主要职责是：

主管全市审计工作；拟订全市有关审计工作规范性文件；向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告；直接审计事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定；按规定对市管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；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市级财政收支有关的特

定事项进行专项审计调查；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、行政诉讼或市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；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。与县（市、区）党委和政府共同领导县（市、区）审计机关；组织开展审计领域内的交流与合作，指导和组织开展信息技术在审计领域的应用；负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护等工作；完成市委、市政府交办的其他工作。

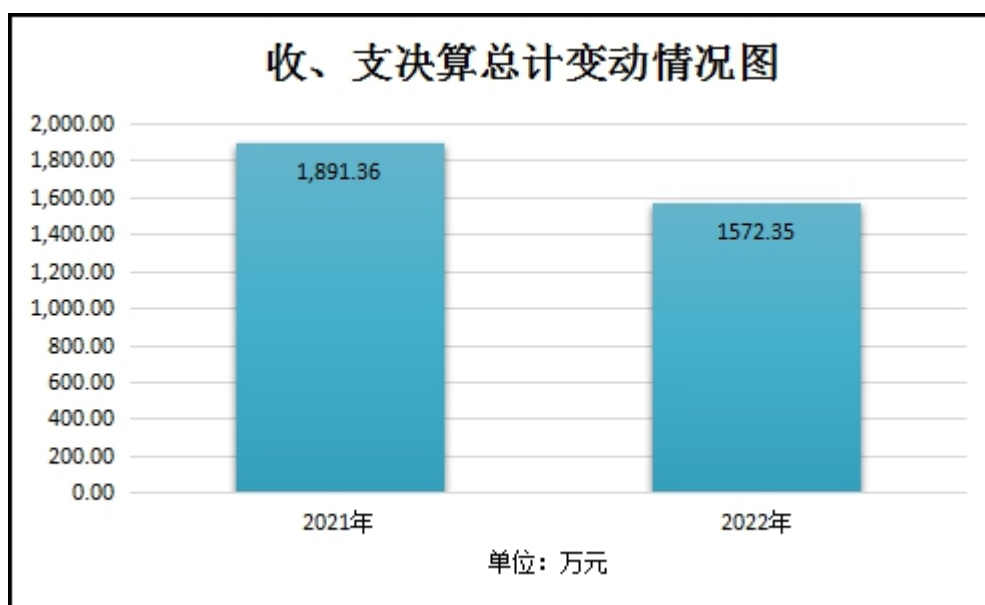
二、机构设置

乐山市审计局机关属乐山市审计局部门下属行政单位。

第二部分 2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

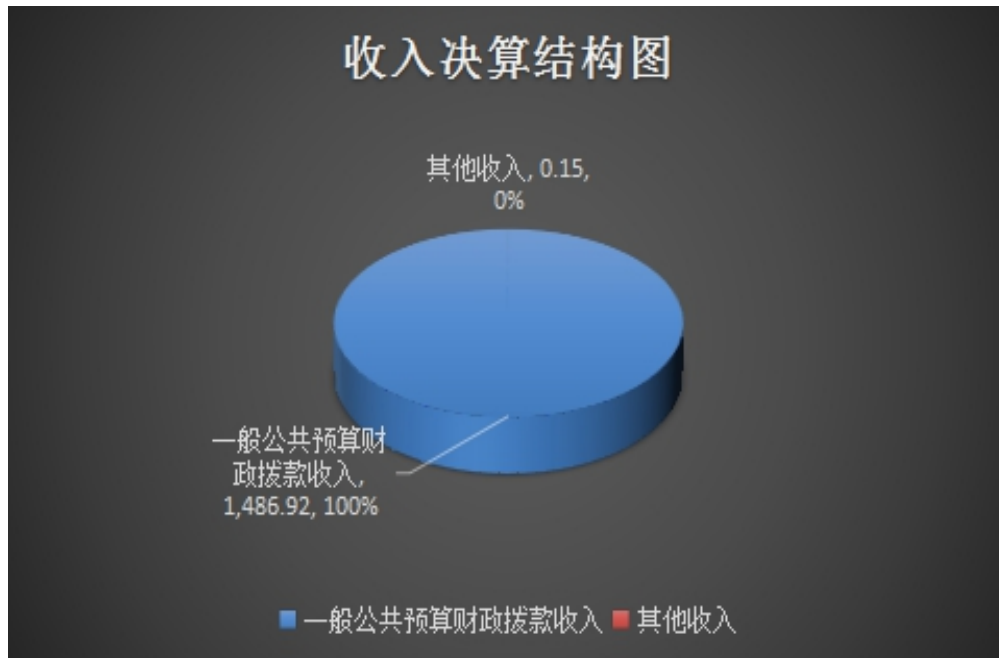
2022年度收、支总计1572.35万元。与2021年相比，收、支总计各减少319.01万元，下降17%。主要变动原因是过紧日子、厉行节约；由于客观原因委托业务项目经费支出减少。



(图1：收、支决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

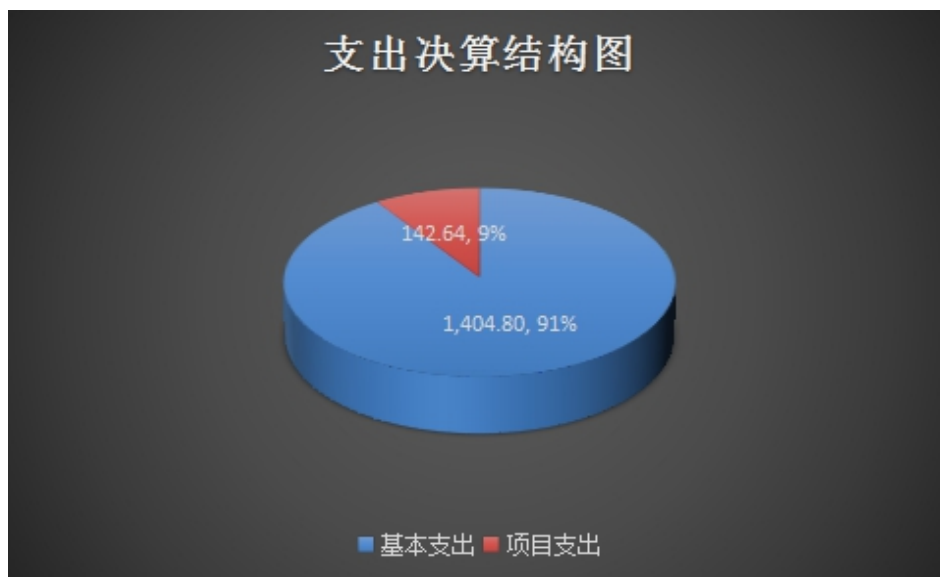
2022年本年收入合计1,487.07万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1,486.92万元，占99.99%；其他收入0.15万元，占0.1%。



(图2: 收入决算结构图)

三、支出决算情况说明

2022年本年支出合计1,547.43万元，其中：基本支出1,404.80万元，占91%；项目支出142.64万元，占9%。



(图3: 支出决算结构图)

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年财政拨款收、支总计1,536.12万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计各减少274.73万元，下降15%。主要变动原因是过紧日子、厉行节约；由于客观原因委托业务项目经费支出减少。

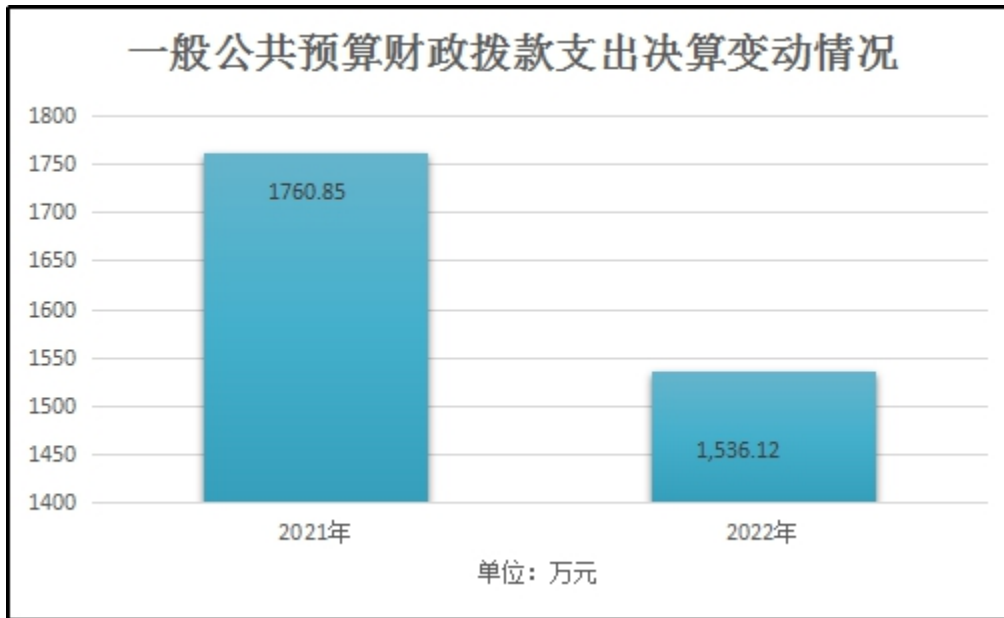


(图4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

五、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。

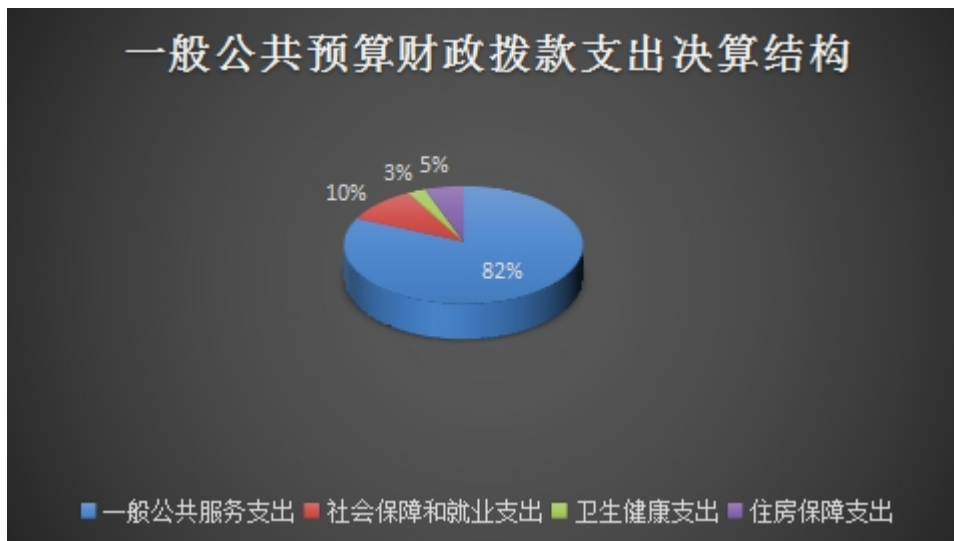
2022年一般公共预算财政拨款支出1,536.12万元，占本年支出合计的99.27%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出减少224.73万元，下降13%。主要变动原因是过紧日子、厉行节约；由于客观原因委托业务项目经费支出减少。



(图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022年一般公共预算财政拨款支出1,536.12万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出1,254.59万元，占82%；社会保障和就业支出157.73万元，占10%；卫生健康支出39.92万元，占3%；住房保障支出83.88万元，占5%；



(图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构)

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022年一般公共预算支出决算数为1,536.12万元，完成预算100%。其中：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：支出决算为1,123.25万元，完成预算100%，决算等于预算数。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为56.11万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：支出决算为75.23万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：支出决算为11.67万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

5. 社会保障和就业（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）：支出决算为63.30万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

6. 社会保障和就业（类）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）：支出决算为31.63万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

7. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为44.19万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

8. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为6.93万元，完成

预算100%，决算数等于预算数。

9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为24.92万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

10. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为15万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

11. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为83.88万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年一般公共预算财政拨款基本支出1,404.80万元，其中：

人员经费1,121.18万元，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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、住房公积金等。

公用经费283.62万元，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、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出、信息网络及软件购置更新等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

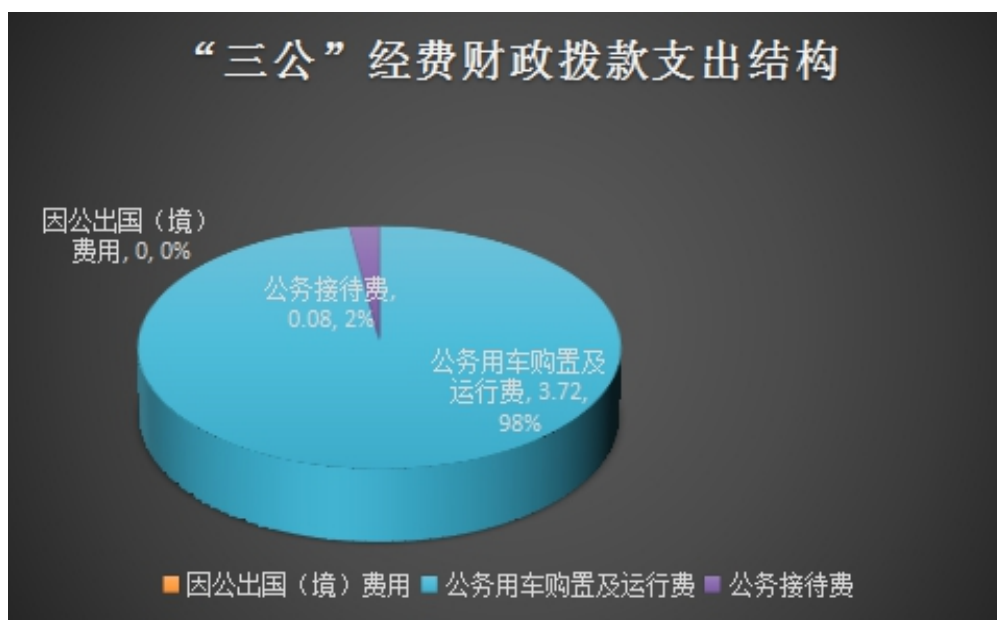
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为3.8万元，完成预

算100%；较上年减少2.85万元，下降42.9%。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“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算3.72万元，占97.9%；公务接待费支出决算0.08万元，占2.1%。具体情况如下：



（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）

1. 因公出国（境）经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国（境）团组0个，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2021年相同。

2. 公务用车购置及运行维护费支出3.72万元，完成预算100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2021年减少0.49万元，下降11.6%。主要原因是进一步加强公务用车管理，压缩

运行成本，2021年公务用车未进行大（中）维修。

其中：**公务用车购置费**支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，小型载客汽车0辆、金额0万元，大中型载客汽车0辆、金额0万元，其他车型0辆、金额0元。截至2022年12月底，本单位共有公务用车1辆，其中：轿车1辆、越野车0辆、小型载客汽车0辆、大中型载客汽车0辆、其他车型0辆。

公务用车运行维护费支出3.72万元。主要用于市内外开展各项审计业务等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

公务接待费支出0.08万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2021年减少2.36万元，下降96.7%。主要原因是落实过紧日子、厉行节约，公务接待减少，无大型接待活动。其中：

国内公务接待支出0.08万元。主要用于接待上级部门及其他市审计局交流审计业务而产生的工作餐费。国内公务接待1批次，9人次，共计支出0.08万元，具体内容包括九寨沟县审计局到我局交流审计工作。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022年政府性基金预算拨款支出0万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022年，乐山市审计局机关运行经费支出283.61万元，比2021年增加21.39万元，增长8%。主要原因是办公设备老化，更换零配件费用增加。

（二）政府采购支出情况

2022年，乐山市审计局政府采购支出总额2.6万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出2.6万元。主要用于公务用车燃油费、维修维护及保险。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，乐山市审计局共有车辆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0辆、应急保障用车1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（套）。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在2022年度预算编制阶段，组织对政府投资项目审计专项委托业务经费项目1个项目开展了预算事前绩效评估，对6个项目编制了绩效目标，选取6个项目开展绩效监控，组织对6个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息收入、省厅拨入工作经费等。

3. 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。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指乐山市审计局机关的基本支出。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：指乐山市审计局机关未单独设立设置项目级科目的其他项目支出。

6. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：指乐山市审计局机关开展审计业务的支出。

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指行政单位开支的离退休经费。

8. 社会保障和就业（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）：指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的支出。

9. 社会保障和就业（类）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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

10. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

11. 社会保障和就业（类）抚恤（款）其他社会保障和就业支出（项）：指其他用于社会保障和就业方面的支出。

12. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

14. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

15. 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。

16. 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。

17. “三公”经费：指单位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。

18. 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、办公用房水电费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

附件：单位预算项目支出绩效自评表（2022年度）

市级项目支出绩效自评表

项目名称：	物业管理费	年度：	2022年				
主管部门：		实施单位：	乐山市审计局				
项目资金（万元）							
	全年预算数	全年执行数	预算执行率				
年度资金总额	19.68	19.68	100%				
其中：财政拨款	19.68	19.68	100%				
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	完成办公区域内物业保障工作，主要包括房屋维修、公用设施设备运行维护、公共秩序维护、环境维护、绿化养护等物业服务，确保机关正常运行。			已完成			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得 分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10	
产出指标	数量指标	办公大楼建筑面积及院坝、绿化面积	5275平方米	5275平方米	10	10	
	质量指标	保安、保洁、维修质量达标率	≥95%	98%	50	50	
	时效指标	维修响应及时性	≤1小时	0.5小时	10	10	
	成本指标						
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	负责区域整洁度	≥95%	98%	10	10	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	单位职工满意度	≥95%	98%	10	10	

市级项目支出绩效自评表

项目名称:	金审工程（三期）项目建设	年度:	2022年				
主管部门:		实施单位:	乐山市审计局				
项目资金（万元）							
	全年预算数	全年执行数	预算执行率				
年度资金总额	23.893	23.893	100%				
其中：财政拨款	23.893	23.893	100%				
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	履行我市对金审工程（三期）项目建设的支出承诺，推动金审工程（三期）项目建设，促进我市审计人员能力提升，维护我市财政及审计形象。			已完成			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	100	
预算执行率（10分）			100%		10	10	
产出指标	数量指标	新建（购）应用系统与平台数量完整率	100%	100%	20	20	
	质量指标	新建（购）系统验收通过率	100%	100%	25	25	
	时效指标						
	成本指标	平台建设成本	≤40.21万元	=23.89万元	25	25	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	系统安全等级达标率	100%	100%	10	10	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	用户满意度（%）	≥98%	98%	10	10	

市级项目支出绩效自评表

项目名称:	网络租赁及运维费	年度:	2022年				
主管部门:		实施单位:	乐山市审计局				
项目资金（万元）							
	全年预算数	全年执行数	预算执行率				
年度资金总额	22.85	22.85	100%				
其中：财政拨款	22.85	22.85	100%				
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	规范机关管理，提高计算机软硬件工作效率，提高审计工作效率，确保完成年度审计任务。			已完成			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10	
产出指标	数量指标	日常网络维护系统数量	≥10个	>10个	20	20	
	质量指标	机关正常运转率	≥99%	100%	20	20	
	时效指标						
	成本指标	网络安全系统维护成本	≤33万元	22.85万元	20	20	
效益指标	经济效益指标	审计业务电子数据分析覆盖率	≥98%	100%	20	20	
	社会效益指标						
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	工作人员满意度	≥98%	100%	10	10	

市级项目支出绩效自评表

项目名称:	办公用房一般性维修维护预留经费	年度:	2022年			
主管部门:		实施单位:	乐山市审计局			
项目资金（万元）						
	全年预算数	全年执行数	预算执行率			
年度资金总额	6.9108	6.9108	100%			
其中：财政拨款	6.9108	6.9108	100%			
其他资金						
年度总体目标	预期目标				实际完成情况	
	解决屋面漏水问题，确保正常办公。				已完成	
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分 扣分原因分析
得 分					100	100
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10
产出指标	数量指标	防水处理面积	≥270平方米	280平方米	10	10
	质量指标	验收后屋面防水率	100%	100%	20	20
	时效指标	施工时间	<30天	25天	10	10
	成本指标	防水材料、人工成本	≤7万元	6.9万元	20	20
效益指标	经济效益指标					
	社会效益指标					
	生态效益指标					
	可持续影响指标	防水质保期	5年	5年	20	20
满意度指标	满意度指标	防水效果满意度	98%	100%	10	10

市级项目支出绩效自评表

项目名称:	2021年审计专项转移支付	年度:	2022年				
主管部门:		实施单位:	乐山市审计局				
项目资金（万元）							
	全年预算数	全年执行数	预算执行率				
年度资金总额	49.201627	49.201627	100%				
其中：财政拨款	49.201627	49.201627	100%				
其他资金							
年度总体目标	预期目标		实际完成情况				
	保障审计工作正常开展，完成年度审计计划，提高审计队伍计算机审计能力和数据分析能力。		已完成				
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值				
			实际完成值				
			分值/权重 (百分制)				
			得分				
			扣分原因分析				
得 分							
预算执行率（10分）							
			100%				
			100%				
			10				
			10				
产出指标	数量指标	完成省厅和市审计局项目	≥30个	36个	15	15	
		局网络、网络安全、终端及系统运行维护次数	≥10次	≥10	10	10	
		派员参加审计骨干培训或组织审计培训	1次	≥5次	10	10	
		提出审计建议	≥90条	118条	15	15	
		领导干部经责审计人数	≥10人/次	12人	10	10	
	质量指标	获得市级以上表彰或优秀项目个数	1个	4个	10	10	
	时效指标	完成时间	2022年底	2022年底	10	10	
成本指标							
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标						
	生态效益指标						
	可持续影响指标	审计队伍计算机审计能力和数据分析水平提高率	≥80%	≥90%	10	10	
满意度指标	满意度指标						

市级项目支出绩效自评表

项目名称:	政府投资项目审计专项委托业务经费	年度:	2022年				
主管部门:		实施单位:	乐山市审计局				
项目资金（万元）							
	全年预算数	全年执行数	预算执行率				
年度资金总额	8.7882	8.7882	100%				
其中：财政拨款	8.7882	8.7882	100%				
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	通过对政府投资项目的结算、决算审计，进一步保障政府投资建设资金合理、合法使用，节省财政资金，提高建设项目管理水平，规范政府投资项目建设，促进政府投资产生经济社会效益。			已完成			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	100	
预算执行率（10分）			100%	100%	10	10	
产出指标	数量指标	重大建设项目资金送审额（亿元）	≥2.21亿元	≥2.21亿元	10	10	
	质量指标	重大建设项目审计数（个）	6个	6个	20	20	完成审计，但因多种客观因素未支付。
		审计证据资料经主审和审计组长验收合格率	100%	100%	20	20	
	时效指标						
	成本指标	委托业务费成本控制	≤325万元	8.7882万元	15	15	
效益指标	经济效益指标	审计发现问题整改率	≥98%	100%	10	10	
	社会效益指标						
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	市委、市政府对审计工作满意度	≥95%	≥95%	10	10	
		对中介服务机构的好评率	≥92%	≥95%	5	5	

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表