

2022年度  
株洲市石峰区审计局  
部门决算

## 目录

### 第一部分株洲市石峰区审计局概况

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算支出决算情况
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、政府采购支出说明
- 十三、国有资产占用情况说明
- 十四、重点项目预算的绩效评价结果等情况说明
- 十五、其他重要事项说明

### 第四部分名词解释

### 第五部分附件

# 第一部分

## 株洲市石峰区审计局 单位概况

## 一、 部门职责

1、贯彻执行国家、省、市有关审计工作的法律法规和方针政策；拟订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并组织实施；会同有关部门拟订审计财政经济及有关制度和办法并监督执行。

2、负责对全区财政收支和属于审计监督范围的财务收支进行审计监督；负责对直接审计、调查和核查的事项进行审计评价，并作出审计决定或提出审计建议。

3、负责向区人民政府报告和向区人民政府有关部门通报审计情况，并提出制定和完善有关政策制度的建议。

4、负责向区人民政府提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；负责向区人大常委会提出区本级预算执行情况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；负责向社会公布审计结果。

5、负责对区管党政领导干部及属于区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。

6、组织实施对国家财经法律、法规、方针、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等与财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7、负责检查审计决定执行情况并督促纠正和处理审计发现的问题；负责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。

8、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。

9、指导和推广信息技术在全区审计系统的应用；组织全区审计机关实施管理系统和现场审计系统的建设；组织审计专项培训。

10、负责上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实

施；负责重点建设项目审计监督工作。

11、承办区人民政府交办的其他事项。

## 二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。本部门共有编制人数 12 人，其中行政编 7 人，事业编 5 人。实有人数 10 人，其中行政编 5 人，事业编 5 人。内设科室 3 个，分别为：办公室、综合审计股、区投资审计中心。

（二）决算单位构成。株洲市石峰区审计局 2022 年部门决算汇总公开单位构成包括：株洲市石峰区审计局局机关。

## 第二部分

### 部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：株洲市石峰区审计局

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	315.19	一、一般公共服务支出	32	315.19
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	315.19	<b>本年支出合计</b>	58	315.19
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	315.19	<b>总计</b>	62	315.19

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

部门：株洲市石峰区审计局

公开 02 表

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

部门：株洲市石峰区审计局

公开 03 表

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：株洲市石峰区审计局

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	315.19	一、一般公共服务支出	33	315.19	315.19		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				

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
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	315.19	<b>本年支出合计</b>	59	315.19	315.19		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	315.19	<b>总计</b>	64	315.19	315.19		

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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：株洲市石峰区审计局

公开 05 表  
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	315.19	207.28	107.91
201	一般公共服务支出	315.19	207.28	107.91
20108	审计事务	315.19	207.28	107.91
2010801	行政运行	205.70	205.70	
2010802	一般行政管理事务	1.58	1.58	
2010804	审计业务	89.31		89.31
2010899	其他审计事务支出	18.60		18.60

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：株洲市石峰区审计局

公开 06 表  
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	121.16	302	商品和服务支出	84.29	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	14.27	30201	办公费	1.42	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	22.83	30202	印刷费	0.39	30702	国外债务付息	
30103	奖金	30.27	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	5.58	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	6.03	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	16.54	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	0.19	30207	邮电费	0.13	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.92	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		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	0.16	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	18.78	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	0.54	30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.05	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	1.82	30215	会议费	0.4	31012	拆迁补偿	

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
30301	离休费		30216	培训费	3.45	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	0.19	31021	文物和陈制品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.82	30225	专用燃料费	70	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.08	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	1.26	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	0.51	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.47			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
人员经费合计		122.98	公用经费合计					84.29

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。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：株洲市石峰区审计局

公开 07 表  
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

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。

(说明：株洲市石峰区审计局没有财政拨款“三公”经费预算收入和支出，故本表无数据)

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：株洲市石峰区审计局

公开 08 表  
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							

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  
(本单位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

部门：株洲市石峰区审计局

公开 09 表  
单位：万元

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			

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。  
本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

## 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315.19万元。与上年相比，减少209.47万元。原因是单位节约经费，节省开支。

## **二、收入决算情况说明**

2022 年度收入合计 315.19 万元，其中：财政拨款收入 315.19 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

## **三、支出决算情况说明**

2022 年度支出合计 315.19 万元，其中：基本支出 207.28 万元，占 65.76%；项目支出 107.91 万元，占 34.24%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

## **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 315.19 万元，与上年相比，减少 36.62 万元，减少 10.41%，主要是因为节约经费，节省开支。

## **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **（一）财政拨款支出决算总体情况**

2022 年度财政拨款支出 315.19 万元，占本年支出合计的 100%，与上年相比，财政拨款支出减少 36.62 万元，减少 10.41%，主要是因为节约经费，节省开支。

## **（二）财政拨款支出决算结构情况**

2022 年度财政拨款支出 315. 19 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 315. 19 万元，占 100%。

## **（三）财政拨款支出决算具体情况**

2022 年度财政拨款支出年初预算数为 234. 26 万元，支出决算数为 315. 19 万元，其中：

1、一般公共服务支出—审计事务行政运行。

年初预算为 222. 68 万元，支出决算为 205. 70 万元，完成年初预算的 92. 37%，决算数小于年初预算数的主要原因是：节约资金，过紧日子要求。

2、一般公共服务审计事务—一般行政管理事务。

年初预算为 11. 58 万元，支出决算为 1. 58 万元，完成年初预算的 13. 64%。决算数小于年初预算数的主要原因是：节约资金，过紧日子要求。

3、一般公共服务—审计事务审计业务。

年初预算为 0 万元，支出决算为 89. 31 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算紧张，未将审计业务纳入预算范围，在实际操作中进行预算的追加。

4、一般公共服务审计事务其他审计事务支出。

年初预算为 0 万元，支出决算为 18.60 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算紧张，未将其他审计事务支出纳入预算范围，在实际操作中进行预算的追加。

## **五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022 年度财政拨款基本支出 207.28 万元，其中：人员经费 122.99 万元，占基本支出的 59.34%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费；公用经费 84.29 万元，占基本支出的 40.66%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、材料费。

## **七、一般公共预算财政拨款“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 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数等于预算数，其中：

因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数等于预算数。与上年相持平。

公务接待费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数等于预算数。与上年相持平。

公务用车购置费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数等于预算数。与上年相持平。

公务用车运行维护费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数等于预算数。与上年相持平。

### **（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，公务接待费支出决算0万元，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，购置公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截止2022年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

## **八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2022年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。2022年度本单位无政府性基金收支。

## **九、国有资本经营预算支出决算情况**

2022年度本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## **十、机关运行经费支出说明**

本部门2022年度机关运行经费支出84.29万元，比上年决算数增加27.93万元，增长49.54%。主要原因是：增加项目运

行开支。

## **十一、一般性支出情况说明**

2022 年本部门开支会议费 0.4 万元；开支培训费 3.4462 万元，用于审计人员在南京审计大学进行计算机中级培训支出。

## **十二、政府采购支出说明**

本部门 2022 年度政府采购支出总额 0 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 0 万元。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。

## **十三、国有资产占用情况说明**

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，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、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）。

## **十四、重点项目预算的绩效评价结果等情况说明**

### **（一）绩效管理评价工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，我部门组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 2 个，共涉及资金 107.91 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织

对“审计专项业务经费”“其他审计事务支出”等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出107.91万元。从评价情况来看，2022年石峰区审计局紧紧围绕区委、区政府的决策部署和上级审计机关工作要求，依法履行审计监督职能，扎实做好常态化“经济体检”工作。2022年共计完成审计及调查项目64个。其中：财务类审计项目14个，工程类审计项目50个，总送审金额17797.43万元，总核减金额1482.61万元，综合核减率达8.33%。切实起到了为区政府把好经济使用关的作用。

## **（二）部门评价项目绩效评价结果。**

审计专项业务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为97.9分。项目全年预算数为113.05万元，执行数为89.31万元，完成预算的79%。项目绩效目标完成情况：一是实际完成财务类审计项目14个，二是审计查出问题涉及金额936.72万元，整改率为91.97%；三是审计报告所提出的审计建议全部被采纳，切实起到了为区政府把好经济使用关的作用。发现的主要问题及原因：无。下一步计划：无。

其他审计事务支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为99.9分，项目全年预算数为18.79万元，执行数为18.60万元，完成预算的98.99%。项目绩效目标完成情况：工程类审计项目50个，总送审金额17797.43万元，总核减金额1482.61万元，综合核减率达8.33%。充分体现了把

好工程质量关，经济使用关，让财政资金发挥效益的作用。发现的主要问题及原因：无。下一步计划：无。

发现的主要问题及原因：无。下一步计划：无。

## **十五、其他重要事项情况说明**

本单位没有独立网站，因此只在株洲市石峰区区政府门户网站财政预决算和三公经费公开专栏中公开。

# 第四部分

## 名词解释

**一、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。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

**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：**指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

**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、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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

**七、“三公经费”支出：**指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

**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，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

# 第五部分

## 附件

# 2022年度部门整体支出绩效评价报告

## 一、预算单位基本情况

### （一）部门职能职责

1、贯彻执行国家、省、市有关审计工作的法律法规和方针政策；拟订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并组织实施；会同有关部门拟订审计财政经济及有关制度和办法并监督执行。

2、负责对全区财政收支和属于审计监督范围的财务收支进行审计监督；负责对直接审计、调查和核查的事项进行审计评价，并作出审计决定或提出审计建议。

3、负责向区人民政府报告和向区人民政府有关部门通报审计情况，并提出制定和完善有关政策制度的建议。

4、负责向区人民政府提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；负责向区人大常委会提出区本级预算执行情况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；负责向社会公布审计结果。

5、负责对区管党政领导干部及属于区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。

6、组织实施对国家财经法律、法规、方针、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等与财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7、负责检查审计决定执行情况并督促纠正和处理审计发现的问题；负责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。

8、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。

9、指导和推广信息技术在全区审计系统的应用；组织全区审计机关实施管理系统和现场审计系统的建设；组织审计专项培训。

10、负责上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施；负责重点建设项目审计监督工作。

11、承办区人民政府交办的其他事项。

## （二）机构设置

本部门共有编制人数 12 人，其中行政编 7 人，事业编 5 人。实有人数 10 人，其中行政编 5 人，事业编 5 人。内设科室 3 个，分别为：办公室、综合审计股、区投资审计中心。

## 二、预算收支情况（按单位预算口径）

2022 年预算收入 364.53 万元，其中年初预算 234.26 万元，调整追加 130.27 万元。

2022 年支出 315.19 万元，其中基本支出 205.45 万元，项目支出 109.74 万元，结余结转 49.34 万元。

## 三、资金使用及绩效情况（包含单位管理的公共专项）

### （一）整体支出绩效情况

2022 年石峰区审计局紧紧围绕区委、区政府的决策部署和上级审计机关工作要求，依法履行审计监督职能，扎实做好常态

化“经济体检”工作。2022 年共计完成审计及调查项目 64 个。其中：财务类审计项目 14 个，工程类审计项目 50 个，总送审金额 17797.43 万元，总核减金额 1482.61 万元，综合核减率达 8.33%。

### **1. 坚持党建引领，凝聚审计奋进力量**

石峰区审计局始终坚持党对审计工作的集中统一领导，认真落实基层党建工作责任制，抓好党建工作和党风廉政建设。**一是增强党建引领审计效能**，石峰区召开六届区委审计委员会第二次会议。学习贯彻习近平总书记关于审计工作的重要论述，确保党中央决策部署和省委、市委、区委的工作要求落实落地，为促进石峰经济转型发展贡献审计力量。**二是发挥党员先锋模范作用**，面对突如其来的新冠疫情，石峰区审计局闻令而动，发挥党员先锋模范作用，每天派驻 6 名审计人员下沉清水塘街道花果山社区、云田镇莲花社区开展防疫工作，积极参与出入人员登记、核酸检测等服务工作，为群众筑牢防疫之墙，为打赢疫情防控阻击战贡献审计力量。**三是强化党风廉政建设**。石峰区审计局高度重视党风廉政建设，从建立完善各项制度入手，专题开展廉政教育，并扎实开展廉政谈心谈话，时刻敲响廉政警钟，确保审计人员依法履职、廉洁从审。同时不定期对审计人员及协审中介机构审计人员关于落实中央“八项规定”精神和审计“八不准”、“四严禁”工作纪律情况进行监督，在社会上树立良好的审计形象。

### **2. 强化预算执行和其他财政收支审计。**

石峰区审计局充分发挥审计作为公共资金守护者的作用，进

一步强化财政预算执行和重点专项资金等审计。根据省厅、市局统一安排，重点关注了财政财务收支的真实合法效益、专项资金分配管理使用、存量资金和闲置资产盘活、地方政府性债务管理等情况。揭露采购信息未按规定公开、专项债券资金使用进度较慢、项目资金未发挥效益、国有资产闲置等方面的问题 40 个，涉及金额 115,298.04 万元。提出了加强政府采购及购买服务项目监管、提升专项债券资金使用效益、建立健全全国有资产管理部门工作体制等审计建议。推动财政收支提质增效，促进防范化解风险。

### 3. 强化重大政策落实审计。

石峰区围绕推动中央、省委、市委重大政策措施落实落地，加强政策落实情况跟踪审计。围绕落实“三高四新”战略定位和使命任务的情况，揭露了中央预算资金使用率偏低、资金未发挥效益等问题；围绕国有资产管理，创新对石峰区企业改革攻坚指挥部及下属 11 家处于改制中的企业创新开展了专项审计调查。共发现固定资产管理不善、不合规列支费用等问题 56 个，涉及金额 3,522.43 万元。促进国有资产实现保值增值，推动国有资产资源高效利用。围绕乡村振兴行动，开展了茅太新村及湘河社区等村级财务收支审计。发现茅太新村经济合作社在运行管理方面存在资金投入较大而产出甚微、财务未按规定监督管理等问题，发现湘河社区负担人员较多，无资金来源盲目开展项目、工程项目管理不规范等 21 个问题，并提出了调整体制、合并社区等建议。湘河社区审计项目得到了政府主要领导的肯定，并做出主要

批示，为推动村级集体经济组织规范化发展，有效盘活村集体资产，促进村级集体经济增产增收贡献审计力量。

#### **4. 强化领导干部经济责任审计。**

石峰区围绕规范权力运行和促进干事担当，紧扣领导干部履职尽责情况开展领导干部经济责任审计。重点关注区统计局、区卫健局等单位领导干部任期内重大经济决策的实施及效益情况、依法行政情况、个人廉洁自律情况，着力揭示清水塘、铜塘湾卫生服务中心超范围发放绩效等问题，并督促被审计单位交回超发绩效，较好的促进了领导干部依法用权、秉公用权、廉洁用权。同时还创新开展领导干部离任经济事项交接工作。通过开展离任事项交接，划分了前后任领导干部的责任，使交接双方“交得清楚、接得明白”，进一步规范领导干部行为，促进领导干部守法、守纪、守规、尽责。

#### **5. 强化民生审计。**

全面践行以人民为中心的发展思想，着力加强民生领域审计。开展防疫资金专项审计，了解全区用于疫情防控的物资分配和管理使用等情况，揭示防疫资金和物资在分配使用中的突出问题，促进资金物资规范管理、高效使用和信息公开，为打赢疫情防控阻击战贡献审计力量。

#### **6. 开展政府投资项目审计。**

2022 年全年工程类审计项目 50 个，总送审金额 17797.43 万元，总核减金额 1482.61 万元，综合核减率达 8.33%。同步加强在经济责任、预算执行和财务收支等审计过程中涉及政府投资方

面的审计力度，不断发挥审计在国家治理体系中监督作用。促进各项政策更加惠及和保障民生、民生资金更好发挥效益、民生工程安全高效建设和运营。

### **7. 强化生态环境审计。**

石峰区开展清水塘街道办事处主任自然资源资产离任审计，护航石峰区绿色发展。审计围绕领导干部自然资源资产管理和生态环境保护责任履行情况，重点关注了土地资源管理、水资源管理、森林资源管理等情况，着力揭示资源管理不到位、资源损毁等违法违规问题，促进生态环境质量持续改善，推动美丽石峰建设取得更大成效。

### **8. 探索推进三项监督贯通协同**

石峰区审计局紧扣计划制定、项目开展、审计整改、问责处理、情况反馈等关键环节，推动审计监督与纪检监察监督、巡察巡察监督贯通协同发展，推进全面从严治党向纵深发展。**坚持计划共商，同步进驻**，把石峰区发改局和石峰区统计局 2 家单位作为“三项监督”的试点，实现同步“双进驻”。**坚持人才共用，高度融合**，区审计局安排审计干部同步参加纪检、巡察工作，有效破解审计任务重、审计力量不足等堵点难点。**坚持成果共享，提升实效**。纪检、巡察、审计加强成果运用，审计监督发现的违纪违规问题及时与纪检沟通，共同商定确定移送的线索，促进被审计单位整改到位，充分发挥巡察利剑和审计免疫系统功能作用，督促三项监督成果有效落实。

## **（二）项目支出绩效情况**

1. 年初预算项目“审计事务”金额 11.5840 万元，年中执行调增 132.38 万元，实际支出 109.74 万元，结余结转 34.22 万元。项目实施及绩效情况如下：

#### （1）审计工作经费项目

年初该项目预算 10 万元，实际支出 0 万元，结余结转 10 万元。

#### （2）审计岗位津贴项目

年初该项目预算 1.5840 万元，实际支出 1.5840 万元，结余结转 0 万元。主要根据国家政策文件给与审计岗位人员每月 220 元的补助，提升审计人员的工作积极性，保持审计独立性，据实反映审计中发现的各类问题。

#### （3）审计工程结算项目

年中追加该项目预算 116.50 万元，实际支出 92.57 万元，结余结转 23.93 万元。主要用于基建工程项目的事务所的审减费用。2022 年对全区重点工程项目及社会关心的民生项目实施了全过程审计，全年审计资金量 17797.43 万元，通过审计，查出了部分项目未按规定进行采购、未按设计规范进行合理设计、工程结算虚增工程量、未按规定套取定额、部分材料价格偏高等问题，责成建设单位调整工程结算，直接节约资金 1482.61 万元。

#### （4）审计专项业务项目

年中追加该项目预算 15.88 万元，实际支出 15.59 万元，结余结转 0.29 万元。主要用于财务类审计项目的外聘专业人员的

审计费用等。

#### **四、绩效管理存在的问题及下一步改进措施**

依据年度工作筹划，科学、合理的编制年初预算，进一步细化预算支出项目。

#### **五、其他需要说明的情况**

无

附件：1. 2022 年度部门整体支出绩效自评表

2. 2022 年度项目支出绩效自评表

## 附件 1

### 2022 年度部门整体支出绩效自评表

部门名称	株洲市石峰区审计局									
资金情况 (万元)	年度资金总额	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分 (分值×执行率)			
	合计	234.26	364.53	315.19	10	86.46 %	8.65			
	其中：当年财政拨款	234.26	364.53							
	上年结转资金	0	0							
	其他资金	0	0							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况						
	主管全区审计工作.贯彻执行中央、省委、市委关于审计工作的方针、政策和法律法规，制定审计规章制度并监督执行。			2022 年石峰区审计局紧紧围绕区委、区政府的决策部署和上级审计机关工作要求，依法履行审计监督职能，扎实做好常态化“经济体检”工作。2022 年共计完成审计及调查项目 64 个。其中：财务类审计项目 14 个，工程类审计项目 50 个，总送审金额 17797.43 万元，总核减金额 1482.61 万元，综合核减率达 8.33%。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分			
	产出指标 (50 分)	数量指标	审计及专项审计调查项目	64 个	64 个	10	10			
			审计综合报告	2 个	2 个	10	10			
		质量指标	客观公正地完成审计项目，在审计过程中严肃认真、反复核对，定量定性准确，审计结果客观、充分可靠的审计证据支撑。	优	优	10	10			

		时效指标	按年初工作计划序时	2022年12月31日	已完成	10	10	无
		成本指标	控制400万元	根据实际情况	控制315.19万元	10	10	无
效益指标 (30分)	经济效益指标		查出违纪违规和管理不规范金额	根据实际情况	64523万元	6	6	无
			挽回损失金额	根据实际情况	总核减金额1482.61万元	6	6	无
	社会效益指标		完善制度和贯彻落实中央政策措施以及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序。	根据实际情况	效益明显	6	6	无
	生态效益指标		贯彻绿色发展理念，推动加快生态文明体制改革，促进领导干部切实履行自然资源资产管理和生态环境保护责任。	根据实际情况	已较好的完成	6	6	无
	可持续影响指标 服务对象满意度指标		及时落实审计发现问题整改工作，切实发挥审计“治已病、防未病”的作用	100%	100%	6	6	无
			被审计单位满意率	100%	100%	10	10	无
总分						100	98.65	等级：优

## 附件 2-1

### 2022 年度项目支出绩效自评表

部门名称	株洲市石峰区审计局									
项目支出名称	专项名称	审计事务		项目总投资 (万元)		113.05				
	支出方向名称 (子项目)	审计业务项目		其中: 财政拨款		89.31				
项目总实施期: 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日				.....						
年度项目资金 (万元)	年度资金总额	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分 (分值 × 执行率)			
	合计	0	113.05	89.31	10	79%	7.9			
	其中: 当年财政拨款	0	113.05							
	上年结转资金	0	0							
	其他资金	0	0							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况						
	计划实施项目期工程审计项目 50 个			实施项目期工程审计项目 50 个						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分			
	产出指标 (50 分)	数量指标	审计及专项审计调查项目	50 个	50 个	10	10			
			出具审计报告及专项审计调查报告	50 篇	50 篇	10	10			
		质量指标	按照要求完成工程审计	100%	100%	10	10			
		时效指标	2022 年 12 月前完成	100%	100%	10	10			
	效益指标 (30 分)	成本指标	年初审计结算经费	按实际情况完成	92.57	10	10			
		经济效益指标	节约资金	按实际情况完成	核减金额 1482.61 万元	15	15			
		社会效益指标	加强审计监督, 把好工程质量关	100%	100%	15	15			
		生态效益指标	无直接生态效益	无直接生态效益	无直接生态效益	/	/			
		可持续影响指标	/	/	/	/	无			
满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	社会公众及服务对象满意度	100%	100%	10	10	无			

总分	100	97.9	等级：优
----	-----	------	------

## 附件 2-2

### 2022 年度项目支出绩效自评表

部门名称	株洲市石峰区审计局									
项目支出名称	专项名称	审计事务		项目总投资 (万元)		18.79				
	支出方向名称 (子项目)	其他审计事务支出		其中：财政拨款		18.60				
项目总实施期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日				.....						
年度项目资金 (万元)	年度资金总额	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分 (分值 × 执行率)			
	合计	0	18.79	18.60	10	98.99%	9.90			
	其中：当年财政拨款	0	18.79							
	上年结转资金	0	0							
	其他资金	0	0							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况						
	计划完成财务类审计项目 14 个			完成财务类审计项目 14 个。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分			
	产出指标 (50 分)	数量指标	审计及专项审计调查项目	14 个	14 个	10	10			
			出具审计报告及专项审计调查报告	14 篇	14 篇	10	10			
		质量指标	按照要求完成财务审计	已较好的完成	已较好的完成	10	10			
		时效指标	及时出具审计报告	100%	100%	10	9			
	效益指标 (30 分)	成本指标	按年初预算数进行	15.88	15.59	10	10			
		经济效益指标	及时发现审计项目过程中的问题	100%	100%	10	10			
		社会效益指标	加强审计监督作用，把好经济使用关	100%	100%	10	10			
		生态效益指标	/	/	/	/	/			
		可持续影响指标	被审计单位财务风险防范意识增强	100%	100%	10	10			

满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	100%	100%	10	10	
总分					100	99.90	等级：优