

2023 年度
宁夏西吉县审计局部门决
算

目录

第一部分 单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 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、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 2023 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购支出情况说明

（三）国有资产占有使用情况说明

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 部门概况

一、部门职责

宁夏西吉县审计局部门的主要职责是：贯彻落实党中央关于审计工作的方针、政策、决策部署和区、市、县党委关于审计工作的部署要求，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。（一）主管全县审计工作。负责对全县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。对国家和自治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。对重大项目稽查和预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查，并负有督促被审计单位整改的责任。（二）制定并组织实施县审计工作规划和年度审计计划。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）向县委审计委员会提出年度县本级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向县人民政府县长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。受县人民政府委托向县人大常委会提出县本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题的整改情况报告。向县委和县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。向县委和县政

府有关部门(单位)和乡(镇)人民政府通报审计情况及结果。

(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. 国家和自治区有关重大政策措施贯彻落实情况；2. 县本级预算执行情况和其他财政收支，县委和政府各部门预算执行情况、决算草案和其他财政收支、中央和自治区财政转移支付资金；3. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；4. 政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，国家、自治区和县政府重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；5. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；6. 对县内国有企业、政府规定的县内国有资本占控股或主导地位的企业资产、负债和损益进行审计；7. 组织实施全县有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支审计；8. 国际组织和外国政府援助、贷款项目；9. 法律、法规规章规定的其他事项；10. 自治区审计厅授权的事项。(五)按规定对县委管理的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)组织实施对有关财经法律法规、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、自治区和县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，督促整改审计查出问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县人民政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门(单位)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）组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。（十）完成县委和政府交办的其他任务。（十一）职能转变。进一步完善县审计管理体制，加强县审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，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（单位）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

对本部门（单位）及所属预算单位构成进行详细说明。

按照部门决算编报要求，纳入 2023 年度部门决算编报范围的单位共 1 个，包括 0 个二级预算单位。

西吉县审计局成立于 1984 年 1 月，隶属县人民政府，属全额预算拨款正科级单位。属一级预算单位，执行行政单位会计制度。西吉县审计局核定编制 19 人，其中：行政编制 17 人，事业编制 2 人，实有职工 19 人。领导职数为一正三副。内设办公室、法规审理室、综合业务审计室、经济责任审计室、固定资产投资审计室 5 个科室。

第二部分 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

部门：宁夏西吉县审计局

公开 01 表
单位：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	4,400,566.02	一、一般公共服务支出	32	3,448,493.34
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	36	0
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0
八、其他收入	8	628.34	八、社会保障和就业支出	39	438,945.00
	9		九、卫生健康支出	40	186,264.94
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0
	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0
	16		十六、金融支出	47	0

	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	327,847.74
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	364,603.10
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
本年收入合计	27	4,401,194.36	本年支出合计	58	4,766,154.12
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	369,813.79	年末结转和结余	60	4,854.03
	30			61	
总计	31	4,771,008.15	总计	62	4,771,008.15

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。

二、收入决算表

收入决算表

部门：宁夏西吉县审计局

公开 02 表
单位：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
功能分类科目代码			科目名称							
类	款	项								
栏次				1	2	3	4	5	6	7
合计				4, 401, 194. 36	4, 400, 566. 02	0	0	0	0	628. 34
201		一般公共服务支出		3, 448, 136. 68	3, 447, 508. 34	0	0	0	0	628. 34
20108		审计事务		3, 448, 136. 68	3, 447, 508. 34	0	0	0	0	628. 34
2010801		行政运行		2, 768, 136. 68	2, 767, 508. 34	0	0	0	0	628. 34
2010802		一般行政管理事务		180, 000. 00	180, 000. 00	0	0	0	0	0
2010804		审计业务		500, 000. 00	500, 000. 00	0	0	0	0	0
208		社会保障和就业支出		438, 945. 00	438, 945. 00	0	0	0	0	0
20805		行政事业单位养老支出		438, 945. 00	438, 945. 00	0	0	0	0	0
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		274, 989. 00	274, 989. 00	0	0	0	0	0
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		163, 956. 00	163, 956. 00	0	0	0	0	0
210		卫生健康支出		186, 264. 94	186, 264. 94	0	0	0	0	0
21011		行政事业单位医疗		186, 264. 94	186, 264. 94	0	0	0	0	0
2101101		行政单位医疗		148, 502. 94	148, 502. 94	0	0	0	0	0
2101103		公务员医疗补助		37, 762. 00	37, 762. 00	0	0	0	0	0
221		住房保障支出		327, 847. 74	327, 847. 74	0	0	0	0	0
22102		住房改革支出		327, 847. 74	327, 847. 74	0	0	0	0	0
2210201		住房公积金		240, 903. 74	240, 903. 74	0	0	0	0	0
2210203		购房补贴		86, 944. 00	86, 944. 00	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

部门：宁夏西吉县审计局

公开 03 表
单位：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
科目名称									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	4,766,154.12	3,721,551.02	1,044,603.10	0	0	0
201			一般公共服务支出	3,448,493.34	2,768,493.34	680,000.00	0	0	0
20108			审计事务	3,448,493.34	2,768,493.34	680,000.00	0	0	0
2010801			行政运行	2,768,493.34	2,768,493.34	0	0	0	0
2010802			一般行政管理事务	180,000.00	0	180,000.00	0	0	0
2010804			审计业务	500,000.00	0	500,000.00	0	0	0
208			社会保障和就业支出	438,945.00	438,945.00	0	0	0	0
20805			行政事业单位养老支出	438,945.00	438,945.00	0	0	0	0
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	274,989.00	274,989.00	0	0	0	0
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	163,956.00	163,956.00	0	0	0	0
210			卫生健康支出	186,264.94	186,264.94	0	0	0	0
21011			行政事业单位医疗	186,264.94	186,264.94	0	0	0	0
2101101			行政单位医疗	148,502.94	148,502.94	0	0	0	0
2101103			公务员医疗补助	37,762.00	37,762.00	0	0	0	0
221			住房保障支出	327,847.74	327,847.74	0	0	0	0
22102			住房改革支出	327,847.74	327,847.74	0	0	0	0

2210201	住房公积金	240,903.74	240,903.74	0	0	0	0
2210203	购房补贴	86,944.00	86,944.00	0	0	0	0
229	其他支出	364,603.10	0	364,603.10	0	0	0
22999	其他支出	364,603.10	0	364,603.10	0	0	0
2299999	其他支出	364,603.10	0	364,603.10	0	0	0

注： 本表反映部门本年度各项支出情况。

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

部门：宁夏西吉县审计局

公开 04 表
单位：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	4,400,566.02	一、一般公共服务支出	33	3,447,508.34	3,447,508.34	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	0	0	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	438,945.00	438,945.00	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	186,264.94	186,264.94	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	327,847.74	327,847.74	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
本年收入合计	27	4,400,566.02	本年支出合计	59	4,400,566.02	4,400,566.02	0	0
年初财政拨款结转和结余	28	0	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
总计	32	4,400,566.02	总计	64	4,400,566.02	4,400,566.02	0	0

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。

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

部门：宁夏西吉县审计局

公开 05 表
单位：元

项目				本年支出			
功能分类 科目代码				科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3	
			合计	4, 400, 566. 02	3, 720, 566. 02	680, 000. 00	
201			一般公共服务支出	3, 447, 508. 34	2, 767, 508. 34	680, 000. 00	
20108			审计事务	3, 447, 508. 34	2, 767, 508. 34	680, 000. 00	
2010801			行政运行	2, 767, 508. 34	2, 767, 508. 34	0	
2010802			一般行政管理事务	180, 000. 00	0	180, 000. 00	
2010804			审计业务	500, 000. 00	0	500, 000. 00	
208			社会保障和就业支出	438, 945. 00	438, 945. 00	0	
20805			行政事业单位养老支出	438, 945. 00	438, 945. 00	0	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	274, 989. 00	274, 989. 00	0	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	163, 956. 00	163, 956. 00	0	

210	卫生健康支出	186,264.94	186,264.94	0
21011	行政事业单位医疗	186,264.94	186,264.94	0
2101101	行政单位医疗	148,502.94	148,502.94	0
2101103	公务员医疗补助	37,762.00	37,762.00	0
221	住房保障支出	327,847.74	327,847.74	0
22102	住房改革支出	327,847.74	327,847.74	0
2210201	住房公积金	240,903.74	240,903.74	0
2210203	购房补贴	86,944.00	86,944.00	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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表

部门：宁夏西吉县审计局

公开 06 表
单位：元

人员经费			公用经费					
科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,412,538.68	302	商品和服务支出	305,027.34	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	767,758.00	30201	办公费	40,326.04	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	1,470,025.00	30202	印刷费	0	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	222,952.00	30203	咨询费	0	310	资本性支出	0
30106	伙食补助费	72,000.00	30204	手续费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30107	绩效工资	0	30205	水费	0	31002	办公设备购置	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	274,989.00	30206	电费	0	31003	专用设备购置	0
30109	职业年金缴费	163,956.00	30207	邮电费	6,714.51	31005	基础设施建设	0
30110	职工基本医疗保险缴费	148,502.94	30208	取暖费	13,976.00	31006	大型修缮	0
30111	公务员医疗补助缴费	37,762.00	30209	物业管理费	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30112	其他社会保障缴费	10,090.00	30211	差旅费	13,113.00	31008	物资储备	0
30113	住房公积金	240,903.74	30212	因公出国（境）费用	0	31009	土地补偿	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	0	31010	安置补助	0
30199	其他工资福利支出	3,600.00	30214	租赁费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0
303	对个人和家庭的补助	3,000.00	30215	会议费	0	31012	拆迁补偿	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0	31013	公务用车购置	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	0	31019	其他交通工具购置	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31022	无形资产购置	0
30305	生活补助	3,000.00	30225	专用燃料费	0	31099	其他资本性支出	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0	399	其他支出	0

30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	74.90	39907	国家赔偿费用支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	31,448.05	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0	39909	经常性赠与	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0	39910	资本性赠与	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	178,616.84	39999	其他支出	0
30399	其他对个人和家庭的补助	0	30240	税金及附加费用	0			
			30299	其他商品和服务支出	20,758.00			
人员经费合计		3,415,538.68	公用经费合计					305,027.34

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。

七、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：宁夏西吉县审计局

公开 07 表
单位：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	
10	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

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。

八、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

部门：宁夏西吉县审计局

公开 08 表
单位：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 代码	科目名称					小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	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。

说明：本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收支。

九、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

部门：宁夏西吉县审计局

公开 09 表
单位：元

项目				本年支出		
功能分类科目代码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	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。

说明：本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 4771008.15 元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 2135471.85 元，下降 30.92 %。主要原因是政府投资审计项目减少，审计业务费减少。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计4401194.36元。

其中：财政拨款收入4400566.02元，占99.99%；上级补助收入0.00元，占 0.00%；事业收入0.00元，占0.00%；经营收入0.00元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00元，占 0.00%；其他收入628.34元，占0.01%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 4766154.12 元，其中：基本支出 3721551.02 元，占 78.08%；项目支出 1044603.10 元，占 21.92%；上缴上级支出 0.00 元，占 0.00%；经营支出 0.00 元，占 0.00%，对附属单位补助支出 0.00 元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 4400566.02 元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1790466.14 元，下降 28.92 %。主要原因是政府投资审计项目减少，审计业务费减少。

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。2023 年度一般公共预算财政拨款支出 4400566.02 元，占本年支出合计的 92.33%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨

款支出减少 1790466.14 元，下降 28.92 %。主要原因是政府投资审计项目减少，审计业务费减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。2023 年度一般公共预算财政拨款支出 4400566.02 元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出本年支出 3447508.34 元，占 78.34%。社会保障和就业支出本年支出 438945.00 元，占 9.97%。卫生健康支出本年支出 186264.94 元，占 4.23%。住房保障支出本年支出 327847.74 元，占 7.45%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 3915013.00 元，支出决算为 4400566.02 元，完成年初预算的 112.40%。其中：

2210203|购房补贴年初预算为 136000.00 元，支出决算为 86944.00 元，完成年初预算的 63.93%。决算数小于预算数的主要原因是：预算按照编制人数计算，决算按照实有人数支出。

2080505|机关事业单位基本养老保险缴费支出年初预算为 244595.00 元，支出决算为 274989.00 元，完成年初预算的 112.43%。决算数大于预算数的主要原因是：人员调动及缴费基数变动。

2080506|机关事业单位职业年金缴费支出年初预算为 122297.00 元，支出决算为 163956.00 元，完成年初预算的 134.06%。决算数大于预算数的主要原因是：人员调动及缴

费基数变动。

2210201|住房公积金年初预算为 223051.00 元，支出决算为 240903.74 元，完成年初预算的 108.00%。决算数大于预算数的主要原因是：人员调动及缴费基数变动。

2101103|公务员医疗补助年初预算为 14135.00 元，支出决算为 37762.00 元，完成年初预算的 267.15%。决算数大于预算数的主要原因是：人员调动及缴费基数变动。

2101101|行政单位医疗年初预算为 107008.00 元，支出决算为 148502.94 元，完成年初预算的 138.78%。决算数大于预算数的主要原因是：人员调动及缴费基数变动。

2010801|行政运行年初预算为 2567927.00 元，支出决算为 2767508.34 元，完成年初预算的 107.77%。决算数大于预算数的主要原因是：人员调动及缴费基数变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出3720566.02元，其中：人员经费3415538.68元，公用经费305027.34元。支出具体情况如下：（必须按部门预算支出经济分类科目说明决算数大于或小于年初预算数的主要原因）：

1.工资福利支出3412538.68元，较2023年度年初预算数增加152525.68元，增长4.68%，主要原因是人员调动，较2022年度决算数增加220509.18元，增长6.91%。

2.商品和服务支出305027.34元，较2023年度年初预算数增加153027.34元，增长100.68%，主要原因是预算按照编制人数计算经费，决算增加审计工作经费，较2022年度决算数

减少120975.32元,下降28.40 %。

3.对个人和家庭的补助3000.00元,较2023年度年初预算数持平,主要原因是无,较2022年度决算数持平。

4.债务利息及费用支出 0.00 元,较 2023 年度年初预算数持平,主要原因是无,较 2022 年度决算数持平。

5.资本性支出 0.00 元,较 2023 年度年初预算数持平,主要原因是无,较 2022 年度决算数持平。

6.其他支出 0.00 元,较 2023 年度年初预算数持平,主要原因是无,较 2022 年度决算数持平。

七、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。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.00 元,支出决算为 0.00 元,完成预算的 0.00%,2023 年度“三公”经费决算数等于预算数的主要原因是:本年度本单位无“三公”经费一般公共预算财政拨款支出。

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2022年度持平。主要原因是本年度本单位无“三公”经费一般公共预算财政拨款支出。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1.因公出国(境)费预算为0.00元,支出决算为0.00元,完成预算的0.00%;比2022年度持平。2023年度因公出国(境)团组数0个,累计因公出国(境)人次数人次。主要用于开展以下工作: 无。

2.公务用车购置及运行维护费预算为0.00元,支出决算为0.00元,完成预算的0.00%;比2022年度持平。

其中：**公务用车购置费**支出为0.00元，购置数为0辆，**公务用车运行维护费**支出0.00元，主要用于无等。截至2023年12月31日开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费预算为0.00元，支出决算为0.00元，完成预算的0.00%；比2022年度持平。其中：国内接待费支出0.00元，主要用于无；国（境）外接待费支出0.00元，主要用于无；2023年度国内公务接待批次0.00个，国内公务接待人次0.00人，国（境）外公务接待批次0.00个，国（境）外公务接待人次0.00人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款本年收入0.00元，本年支出0.00元，年末结转和结余0.00元。较2022年度决算数持平，主要原因是：本年度本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出。

支出具体情况如下：（按支出功能分类科目说明）
无。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款本年收入0.00元，支出0.00元，年末结转和结余0元。较2022年度决算数持平，主要原因是：本年度本单位无国有资本经营预算财政拨款收入支出。

具体情况如下：（按支出功能分类科目说明）。
无。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2023 年度本部门机关运行经费支出 305027.34 元，比 2022 年度减少 120975.32 元，下降 28.40 %。主要原因是：审计工作经费减少。

（二）政府采购情况说明

2023 年度本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%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 元，占授予中小企业合同金额的 0.00%，货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门房屋面积 263.58 平方米，共有车辆 0 辆，其中：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 0 辆，其他用车主要是无；单价 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说明

1.绩效管理工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，宁夏西吉县审计局组织对 2023 年度项目支出开展绩效自评。其中一般公共预算项目 1 个，包含一级项目 1 个，二级项目 0 个，共涉及资金 50 万元，占一般公共预算项目支出总额的 73.53%。 政府性基金预算项目 0 个，涉及资金 0 万元，占

政府性基金项目支出总额的 0%。（请各部门对具体项目绩效管理工作进行说明）

2.项目绩效自评结果。根据年初设定的绩效目标，审计业务费项目自评得分为 98 分。发现的主要问题：一是缺乏专业技术人员；二是项目进度开展总体较慢。下一步改进措施：一是加快项目进度实施过程；二是加强专业培训。（附《2023 年度项目支出绩效自评表》）

第四部分 名词解释

1、财政拨款收入:指行政单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2、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。

3、事业单位经营收入:指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4、其他收入:指除“财政拨款收入”、“财政专户资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”以外的各项收入。包括利息收入、捐赠收入等。

5、上级补助收入:指从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

6、上年结转:指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

7、基本支出:反映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。

8、项目支出:反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标,在基本的预算支出以外,财政预算专款安排的支出。

9、支出功能分类:按照政府的各项职能活动将支出进行分类;支出经济分类:按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

10、工资福利支出(类):反映单位开支的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。

11、商品和服务支出(类):反映单位购买商品和服务的支出。

12、对个人和家庭补助支出(类):反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

13、一般公共预算“三公”经费:是指用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。

(1)因公出国(境)费:反映公务出国(境)的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

(2) 公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

(3) 公务用车购置及运行维护费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

14、机关运行经费：指为保障行政单位(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。

15、审计业务：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。

16、一般行政管理事务：反映行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

第五部分 附件

附件1

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称			审计业务费						
主管部门			西吉县审计局			实施单位		西吉县审计局	
项目资金 (万元)				年初预算 数	全年预 算数	全年执行数	分值	执行 率	得分
			年度资金总额：	50	50	50	10	100%	10
			其中：当年财政拨	50	50	50	—		—
			上年结转资金				—		—
			其他资金				—		—
年度总体 目标			预期目标			实际完成情况			
			完成年度审计项目计划			完成年度审计项目计划			
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	偏差原因分 析及改进措
	产出 指标	数量指标	审计项目数量		10	10	10	10	
		质量指标	被审计单位对审计结果采纳比率		100%	100%	10	10	
		时效指标	审计项目控制		12月底	12月底	10	10	
			审计项目当年完成比率		100%	100%	10	10	
		成本指标	审计业务费		50万元	50万元	10	10	
	效益 指标	经济效益 指标	促进财政增收节支和减免损失		100%	100%	10	10	
		社会效益 指标	促进被审计单位规范制度管理		10项	8项	10	8	部分被审计单位制 度健全管理较为规 范
		生态效益 指标	节约生态资金率		有所提高	有所提高	10	10	
可持续 影响指标		审计成果转化利用		100%	100%	10	10		
满意 度指 标	服务对象 满意度 指标	被审计单位满意度		98%	98%	10	10		
总 分							100	98	

