

2023 年度
中卫市审计局部门决算

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 单位概况

一、部门职责

根据《中共中卫市委员会办公室 中卫市人民政府办公室关于印发中卫市司法局等6个市人民政府工作部门职能配置、内设机构、人员编制规定的通知》(卫党办发〔2019〕29), 我局主要职能属涉密内容, 不再详细说明。

二、机构设置

2019年机构改革后, 我局单位构成属涉密内容, 不再详细说明。

按照部门决算编报要求, 纳入中卫市审计局2023年度部门决算编报范围的单位共有1个。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开部门：中卫市审计局

公开01表
金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	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	7148256.04	一、一般公共服务支出	31	5302455.89
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	1253484.83
	9		九、卫生健康支出	39	313859.56
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	500207.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	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	
本年收入合计	27	7148256.04	本年支出合计	59	7370007.28
使用非财政拨款结余	28		结余分配	60	
年初结转和结余	29	221751.24	年末结转和结余	61	
总计	30	7370007.28	总计	62	7370007.28

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表

收入决算表

公开部门：中卫市审计局

公开 02 表
金额单位：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	
功能分类科目编码						科目名称	小计				其中：教育收费
类	款	项									
栏次			1	2	3	4	5	6	7		
合计			7148256.04	7148256.04							
201			一般公共服务支出	5080704.65	5080704.65						
20108			审计事务	5049704.65	5049704.65						
2010801			行政运行	3521904.65	3521904.65						
2010802			一般行政事务管理	180000.00	180000.00						
2010804			审计业务	1347800.00	1347800.00						
20113			商务事务	31000.00	31000.00						
2011308			招商引资	31000.00	31000.00						
208			社会保障和就业支出	1253484.83	1253484.83						
20805			行政事业单位养老支出	1050288.83	1050288.83						
2080501			行政单位离退休	158274.00	158274.00						
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	384628.56	384628.56						
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	507386.27	507386.27						
20808			抚恤	203196.00	203196.00						
2080801			死亡抚恤	203196.00	203196.00						
210			卫生健康支出	313859.56	313859.56						
21011			行政事业单位医疗	313859.56	313859.56						
2101101			行政单位医疗	211546.56	211546.56						

2101103	公务员医疗补助	102313.00	102313.00				
221	住房保障支出	500207.00	500207.00				
22102	住房改革支出	500207.00	500207.00				
2210201	住房公积金	377767.00	377767.00				
2210203	购房补贴	122440.00	122440.00				

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况，数据取自财决 03 表

支出决算表

公开部门：中卫市审计局

公开 03 表
金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
			7370007.28	5589456.04	1780551.24			
201			5302455.89	3521904.65	1780551.24			
	20108		5049704.65	3521904.65	1780551.24			
		2010801	3521904.65	3521904.65				
		2010802	188046.94		188046.94			
		2010804	1347800.00		1347800.00			
		20113	31000.00		31000.00			
		2011308	31000.00		31000.00			
208			1253484.83	1253484.83				
		20805	1050288.83	1050288.83				
		2080501	158274.00	158274.00				
		2080505	384628.56	384628.56				

	支出						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	507386.27	507386.27				
20808	抚恤	203196.00	203196.00				
2080801	死亡抚恤	203196.00	203196.00				
210	卫生健康支出	313859.56	313859.56				
21011	行政事业单位医疗	313859.56	313859.56				
2101101	行政单位医疗	211546.56	211546.56				
2101103	公务员医疗补助	102313.00	102313.00				
221	住房保障支出	500207.00	500207.00				
22102	住房改革支出	500207.00	500207.00				
2210201	住房公积金	377767.00	377767.00				
2210203	购房补贴	122440.00	122440.00				

注：本表反映部门本年度各项支出情况，数据取自财决 04 表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：元

公开部门：中卫市审计局

收 入			支 出					
项 目	行 次	决算数	项 目	行 次	决 算 数			
					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	7148256.04	一、一般公共服务支出	33		5088751.59		
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		1253484.83		
	9		九、卫生健康支出	41		313859.56		
	1		十、节能环保支出	42				
	1		十一、城乡社区支出	43				
	1		十二、农林水支出	44				
	1		十三、交通运输支出	45				
	1		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	1		十五、商业服务业等支出	47				
	1		十六、金融支出	48				
	1		十七、援助其他地区支出	49				
	1		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	1		十九、住房保障支出	51		500207.00		
	2		二十、粮油物资储备支出	52				
	2		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	2		二十一、灾害防治及应急管理支出	54				
	2		二十二、其他支出	55				
	2		二十三、债务还本支出	56				
	2		二十三、债务付息支出	57				
	2		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	2	7148256.04	本年支出合计	59		7156302.98		
年初财政拨款结转和结余	2	8046.94	年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	2	8046.94		61				
二、政府性基金预算财政拨款	3			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	3			63				
合计	3	7156302.98	合计	64		7156302.98		

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支出和年末结余结转情况

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

公开部门：中卫市审计局

金额单位：元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
		合计	7156302.98	5589456.04	1566846.94	
201		一般公共服务支出		5088751.59	5088751.59	1566846.94
20108		审计事务		5088751.59	5088751.59	1566846.94
2010801		行政运行		3521904.65	3521904.65	
2010802		一般行政事务管理		188046.94		188046.94
2010804		审计业务		1347800.00		1347800.00
20113		商务事务		31000.00		31000.00
2011308		招商引资		31000.00		31000.00
208		社会保障和就业支出		1253484.83	1253484.83	
20805		行政事业单位养老支出		1050288.83	1050288.83	
2080501		行政单位离退休		158274.00	158274.00	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		384628.56	384628.56	

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	507386.27	507386.27	
20808	抚恤	203196.00	203196.00	
2080801	死亡抚恤	203196.00	203196.00	
210	卫生健康支出	313859.56	313859.56	
21011	行政事业单位医疗	313859.56	313859.56	
2101101	行政单位医疗	211546.56	211546.56	
2101103	公务员医疗补助	102313.00	102313.00	
221	住房保障支出	500207.00	500207.00	
22102	住房改革支出	500207.00	500207.00	
2210201	住房公积金	377767.00	377767.00	
2210203	购房补贴	122440.00	122440.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况，数据取自财决 07 表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

公开部门：中卫市审计局

金额单位：元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4848935.04	302	商品和服务支出	379051.00	310	资本性支出	
30101	基本工资	1108604.00	30201	办公费	72573.80	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	1639337.00	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	479898.00	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费	28966.00	30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	384628.56	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	507386.27	30207	邮电费	7864.20	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	211546.56	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	102313.00	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保险缴费	8488.65	30211	差旅费	20486.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	377767.00	30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	361470.00	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费	158274.00	30217	公务接待费	1412.00	31099	其他资本性支出	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金	203196.00	30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	2920.00	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	22720.00	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	215870.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品服务支出	35205.00	39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		5210405.04	公用经费合计				379051.00	
合 计			5589456.04					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出情况，按经济分类填列到款级科目，数据取自财决 08-1 表

财政拨款“三公”经费支出决算表

----公开 07 表

金额单位：元

公开部门：中卫市审计局

2023 年度预算数						2022 年度决算数						2023 年度决算数						2023 年度决算数为 2023 年度预算数的%						2023 年度决算数与 2022 年度决算数增速%					
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	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				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	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
1412.0	0	0	0	0	1412.00	1184.00	0	0	0	0	1184.00	1412.00	0	0	0	0	1412.00	100%	0	0	0	0	100%	19.26%	0	0	0	0	19.26%

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，2023 年度预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数，决算数据取自 F03 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：元

公开部门：中卫市审计局

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		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
				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结余情况,数据取自财决 09 表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

公开部门：中卫市审计局

金额单位：元

项目			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	0.00	0.00	0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本预算财政拨款支出情况，数据取自财决 11 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

2023 年度收入总计 7148256.04 元，支出总计 7370007.28 元。与 2022 年度相比，收入总计增加 362482.52 元、增长 5.34%，支出总计增加 537334.55 元，增长 7.86%，主要原因是 2023 年审计项目咨询费开支增大，导致财政拨款收入增加，支出相应也增加。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 7148256.04 元，其中：财政拨款收入 7148256.04 元，占 100.00%；上级补助收入 0 元，占 0%；事业收入 0 元，占 0%；经营收入 0 元，占 0%；附属单位上缴收入 0 元，占 0%；其他收入 0 元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 7370007.28 元，其中：基本支出 5589456.04 元，占 75.84%；项目支出 1780551.24 元，占 24.16%；上缴上级支出 0 元，占 0%；经营支出 0 元，占 0%，对附属单位补助支出 0 元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 7148256.04 元，年初财政拨款结转和结余 8046.94 元，支出总计 7156302.98 元。与 2022 年度相比，财政拨款收入总计增加 362482.52 元、增长 5.34%，支出总计增加 511087.12 元，增长 7.70%，主要原因是 2022 年审计项目咨询费开支增加，导致财政拨款收入增加，支出

相应也增加。

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 7156302.98 元，占本年支出合计的 97.10%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 511087.12 元，增长 7.70%，主要原因是 2022 年审计项目咨询费开支增加，导致财政拨款收入增加，支出相应也增加。

(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 7156302.98 元，主要用于以下方面：(按支出功能分类科目说明)如：一般公共服务(类)支出 5088751.59 元，占 71.11%；社会保障和就业(类)支出 1253484.83 元，占 17.52%；卫生健康(类)支出 313859.56 元，占 4.38%；住房保障(类)支出 500207.00 元，占 6.99%。

(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 8392760.00 元，支出决算为 7156302.98 元，完成年初预算的 85.27%。其中：

1. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)年初预算为 4080131.00 元，支出决算为 3521904.65 元，完成年初预算的 86.32%。决算数小于预算数的主要原因是 2023 年 3 月、6 月有两名公务员退休，人员工资、社保、医保公积金等人员经费开支减少。

2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项)年初预算为 0 元，支出决算为 188046.94 元，

完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是年中市财政拨入审计业务市县转移经费 180000 元，2022 年结余结转 8046.94 元，这两笔经费随业务实际开展情况支付，本年已全部支付完毕。

3.一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)年初预算为 2400000.00 元，支出决算为 1347800.00 元，完成年初预算的 56.16%。决算数小于预算数的主要原因是由于本年审计项目支付按实际发生额支出，支出减少，剩余指标金额财政局已收回。

4.一般公共服务支出(类)商贸事务(款)招商引资(项)年初预算为 0 元，支出决算为 31000.00 元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是由于年中市财政拨入招商引资经费 31000 元，这笔经费随业务实际开展情况支付，本年已全部支付完毕。

5.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)年初预算为 137602.00 元，支出决算为 158274.00 元，完成年初预算的 115.02%。决算数大于预算数的主要原因是 2023 年 3 月、6 月有两名公务员退休，2023 年补发本单位退休人员 2022 年奖励性补贴、未休年休假补贴，因退休费不足，所以向市财政申请从行政运行科目调整到行政单位离退休科目 20672 元。

6.社会保障和就业支出(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)年初预算为 469047.00 元，支出决算为 384628.56 元，完成年初预算的

82.00 %。决算数小于预算数的主要原因是 2023 年 3 月、6 月有两名公务员退休，养老保险缴费开支减少。

7.社会保障和就业支出(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)年初预算为 234524.00 元，支出决算为 507386.27 元，完成年初预算的 216.35 %。决算数大于预算数的主要原因是 2023 年年中对在编人员以前年度职业年金进行补缴，申请追加了职业年金预算。

8.社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)年初预算为 0 元，支出决算为 203196.00 元，完成年初预算的 100.00 %。决算数大于预算数的主要原因是 2023 年年中追加了已故退休人员丧葬费、抚恤金，已于年末支付完毕。

9.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)年初预算为 257976.00 元，支出决算为 211546.56 元，完成年初预算的 82.00 %。决算数小于预算数的主要原因 2023 年 3 月、6 月有两名公务员退休，医疗保险缴费开支减少。

10.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)年初预算为 117262.00 元，支出决算为 102313.00 元，完成年初预算的 87.25%。决算数小于预算数的主要原因是 2023 年 3 月、6 月有两名公务员退休，公务员医疗补助缴费开支减少。

11.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)年初预算为 481123.00 元，支出决算为 377767.00 元，完成年初预算的 78.52 %。决算数小于预算数的主要原因是

2023年3月、6月有两名公务员退休，住房公积金缴费开支减少。

12.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为215095.00元，支出决算为122440.00元，完成年初预算的56.92%。决算数小于预算数的主要原因是2023年3月、6月有两名公务员退休，住房补贴经费开支减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明（按经济分类填列到款级科目）

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出5589456.04元，其中：人员经费5210405.04元，公用经费379051.00元。支出具体情况如下：

1.工资福利支出4848935.04元，较2023年度年初预算数减少570401.96元，降低10.53%，主要原因是2023年3月、6月有两名公务员退休，工资福利支出减少；较2022年度决算数减少327342.82元，降低6.32%。

2.商品和服务支出379051.00元，较2023年度年初预算数减少56770.00元，降低13.03%，主要原因是2023年3月、6月有两名公务员退休，其他交通费用（公务员交通补助）支出减少；较2022年度决算数增加7358.00元，增长1.98%。

3.对个人和家庭的补助361470.00元，较2023年度年初预算数增加223868.00元，增长162.69%，主要原因是2023年年中追加了已故退休人员丧葬费、抚恤金；较2022年度决算数增加276033.00元，增长323.08%。

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”经费一般公共预算财政拨款支出预算为1412.00元，支出决算为1412.00元，完成预算的100.00%，2023年度“三公”经费支出决算数等于预算数的主要原因：本年严格执行“过紧日子”相关要求，严格控制公务接待开支，减少接待频次。

2023年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算数比2022年度增加228.00元，增长19.26%，其中：因公出国（境）费支出决算减少0元，下降0%，因公出国（境）费支出减少的主要原因是我单位本年度未开展此类公务活动；公务用车购置及运行费支出决算减少0元，下降0%，公务用车购置及运行费支出减少的主要原因是我单位本年度未开展此类公务活动；公务接待费支出决算增加228.00元，增长19.26%，公务接待费支出增加的主要原因是本年审计厅检查工作次数增加，经费开支较2022年稍有增长。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2023年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0元，占0%；公务用车购置及运行费支出决0元，占0%；公务接待费支出决算1412.00元，占100.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为0元，支出决算为0元，完成预算的0%；比2022年度减少0元，下降0%。决算数小于预算数的主要原因是我单位本年度未开展此类公务活动。决算数

较上年减少的主要原因是我单位本年度未开展此类公务活动。2023年度因公出国（境）团组数0个，累计因公出国（境）人次数0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费预算为0元，支出决算为0元，完成预算的0%。比2022年度减少0元，下降0%。决算数小于预算数的主要原因是我单位本年度未开展此类公务活动。决算数较上年减少的主要原因是我单位本年度未开展此类公务活动。

其中：公务用车购置费支出为0元，购置数为0辆，公务用车运行维护费支出0元。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 1412.00 元，支出决算为 1412.00 元，完成预算的 100%。比 2022 年度增加 228.00 元，增长 19.26%。决算数等于预算数的主要原因是本年严格执行“过紧日子”相关要求，严格控制公务接待开支。决算数较上年增加的主要原因是本年审计厅检查工作次数增加，经费开支较 2022 年稍有增长。其中：国内接待费支出 1412 元，主要用于上级部门检查工作用餐；国（境）外接待费支出 0 元。2023 年度国内公务接待批次 2 个，国内公务接待人次 14 人，国（境）外公务接待批次 0 个，国（境）外公务接待人次 0 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元，本年支出0元，年末结转和结余0元。较2022年度决算数减少0元，

降低0%，主要原因是：本单位无政府性基金预算财政拨款收入。

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元，支出0元，年末结转和结余0元。较2022年度决算数减少0元，降低0%，主要原因是：本单位无国有资本预算财政拨款收入。

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379051.00元，比2022年度增加7358.00元，增长1.98%。主要原因是：申报2023年预算时，我局在职人员较2022年增多，公用经费较往年增加，所以机关运行经费支出增加。

（二）政府采购情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额0元。其中：政府采购货物支出0元、政府采购工程支出0元、政府采购服务0元。授予中小企业合同金额0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元，占政府采购支出总额的0%，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356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；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），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，本部门组织对 2023 年度项目支出开展绩效自评。其中，一般公共预算项目 2 个，包含一级项目 2 个，二级项目 0 个，共涉及资金 240.00 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.00%。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%。

（1）落实专项审计业务经费。2023 年我局申请了委托第三方审计费 200 万元，用于中卫工业园区第二固废填埋场项目建设运营审计、2022 年城区市政道路新建及改造项目审计、2022 年度市本级财政预算执行及其他财政收支情况审计、海原县乡村振兴重点帮扶县相关政策落实和资金审计、中卫市水务局原党组书记、局长刘宏阳经济责任暨 2022 年度预算执行和其他财政收支情况审计、中卫市水务局原党组书记、局长刘宏阳自然资源资产离任审计、中卫市司法局党组书记、局长李斌同志经济责任暨 2022 年度预算执行和其他财政收支情况审计、中卫市应急管理局党委书记、局长马建才同志经济责任暨 2022 年度预算执行和其他财政收支情况审计、2022 年沙坡头区人民政府决算和其他财政收支情况审计、山林权改革情况专项审计调查和中卫市本级就业补助资金和失业保险基金审计等审计项目的审计咨询费。我单位

将按照年初审计计划完成审计项目。加强政府投资的建设项目管理，规范建设市场秩序，节约政府投资，促进廉政建设，保证资金安全运行，促进提高资金使用效益。

(2) 规范管理专项经费。2023 年我局申请市本级预算全覆盖审计工作经费 40 万元，用于实施审计项目、审计调查、专项审计、跟踪审计期间的审计人员工作经费。通过审计监督，严格控制行政成本，提高被审计单位资金使用效益，确保审计业务的持续开展，为审计工作的质量提供了有力的资金保障。

2.项目绩效自评结果。

我局项目为常规性预算项目，根据年初设定的绩效目标，我局经过认真自评，项目自评得分为 91 分，其中：第一项绩效管理基础工作共计得分 10 分、第二项事前绩效评估共计得分 18 分、第三项绩效目标设置共计得分 24 分、第四项绩效动态监控共计得分 10 分、第五项绩效评价共计得分 10 分、第六项结果应用共计得分 19 分，最终得分 91 分。

发现的主要问题：开展预算绩效管理的最终目的就是对单位预算执行的结果进行考核，判断预算年度内各业务项目所涉及的财政支出是否合理。为了保证绩效评价的公平性，需要提前制定相应的评估标椎，但目前，在预算绩效管理工作开展中，预算管理制度体系的构建还不够完善，进而导致对预算绩效考核工作的约束作用难以充分发挥。

下一步改进方法：我局将进一步建立健全预算管理机制，结合单位情况，对申报的项目进行事前评价工作，并将

预算评价结果作为项目预算申请的前提条件，加强项目事前预测和事中监督职能，明确预算管理在绩效考核中的核心地位，同步资金预算编制和绩效目标设置，保证预算批复资金的下达与绩效目标下发的一致性。同时我们将认真构建绩效评价指标体系，通过产出指标、效益指标、满意度指标等三级指标，不断优化完善指标体系建设工作。

中卫市审计局项目支出绩效自评表

项目名称		市本级预算全覆盖审计工作经费							
主管部门		中卫市审计局		实施单位		中卫市审计局			
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:		40	40	40	100	100%	100	
	其中:当年财政拨款		40		40	—		—	
	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				
	1.确保按年初审计计划完成审计项目,开展专项审计调查,聘请社会审计人员。2.通过审计发现问题督促被审计单位完善管理,促进财政资金节约,提高资金使用效益。				通过审计监督,严格控制行政成本,提高被审计单位资金使用效益,确保审计业务的持续开展。				
绩效指标 (50分)	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施
	产出指标	数量指标	实施市本级预算全覆盖审计项目、审计调查、专项审计、跟踪审计期间的审计人员工作经费		以实际聘用的审计人员数为准	100%	10	10	
		质量指标	符合审计质量标准、确保审计结果真实、准确,经费足额拨付率		100%	100%	15	15	
		时效指标	2023年1月至2023年12月		2023年整个年度	100%	15	15	

	成本指标	按实际发生的费用支付	40 万元	40 万元	10	10	
效益指标 (30 分)	社会效益指标	拓展审计监督的广度和深度,加大审计力度、查出审计问题、提出审计建议	≥90%	≥90%	15	15	
	可持续影响指标	确保审计业务的持续开展,审计工作质量的资金保障	长期开展	长期开展	15	15	
满意度指标(20 分)	服务对象满意度指标	被审计单位对审计工作的满意度	≥90%	≥90%	20	20	
总 分					100	100	

中卫市审计局项目支出绩效自评表

项目名称	委托第三方审计费及大数据审计信息化建设、聘请数据清理转换专业人员费用							
主管部门	中卫市审计局		实施单位	中卫市审计局				
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:	200	94.78	94.78	100	95%	95	
	其中:当年财政拨款	200		94.78	—		—	
	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				
	1.按照年初审计计划完成审计项目。加强政府投资的建设项目管理,规范建设市场秩序,节约政府投资,促进廉政建设,保证资金安全运行,促进提高资金使用效益。2.建立业务部门及基层审计机关信息化联系人队伍,形成新系统、新技术、新方法等渗透机制,不断提高信息系统应用水平。			通过审计监督,严格控制行政成本,提高被审计单位资金使用效益,确保审计业务的持续开展。				
绩效指标 (50)	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施
	产出指标	数量指标	10 个项目	100%	100%	10	10	
		质量指标	高质量完成年初审计计划	100%	100%	15	15	
		时效指标	2023 年 1 月至 2023 年 12 月	2023 年整个年度	100%	15	15	
	成本指标	中卫工业园区第二固废填埋场项目建设运营审计、2022 年城区市	200 万元	94.78 万元	10	5	根据业务实际发生情况支付	

分)		政道路新建及改造项目审计、海原县乡村振兴重点帮扶县相关政策落实和资金审计、中卫市山林权改革情况专项审计等项目。					
效益指标 (30分)	社会效益指标	拓展审计监督的广度和深度,促进被审计单位完善管理、节约财政资金、规范市场秩序、促进被审计单位廉政建设	≥90%	≥90%	15	15	
	可持续影响指标	确保审计业务的持续开展,审计工作质量的资金保障	长期开展	长期开展	15	15	
满意度指标(20分)	服务对象满意度指标	被审计单位对审计工作的满意度	≥90%	≥90%	20	20	
总 分					100	95	

第四部分 名词解释

1.财政拨款预算收入: 本级财政部门当年拨付的财政预算资金, 包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2.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。

3.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。

4.基本支出: 指预算单位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。

5.项目支出: 是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

6.社会保障和就业支出(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（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

7.社会保障和就业支出（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费支出。

8.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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实际缴纳的職業年金支出。

9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

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

11.住房保障支出（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以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

12.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离休人员）、军队（含武警）向转役复员离休人员发放的用于购买住房的补贴。

13.“三公”经费：是指地方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，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。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）及燃料费维修费、过桥过路费、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）。

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。

第五部分 附件

无其他有关公开资料

