

附件

2024 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 2024 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、财政拨款收入和支出决算总表
- 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 2024 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 号)，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 2024 年度部门决算编报范围的单位共有 1 个。

## 第二部分 2024 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	7352888.688	一、一般公共服务支出	31	5726670.63
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	0.00	四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	280000.00	八、社会保障和就业支出	38	989672.93
	9		九、卫生健康支出	39	229510.92
	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	529560.00
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	<b>7632888.68</b>	<b>本年支出合计</b>	59	<b>7475414.48</b>
使用非财政拨款结余	28		结余分配	60	
年初结转和结余	29	0.0	年末结转和结余	61	157474.20
<b>总计</b>	30	<b>7632888.68</b>	<b>总计</b>	62	<b>7632888.68</b>

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 02 表  
金额单位：元

公开部门：中卫市审计局

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									
合计			7632888.68	7352888.68					280000.00		
201			一般公共服务支出	5884144.83	5604144.83					280000.00	
20108			审计事务	5884144.83	5604144.83					280000.00	
2010801			行政运行	3378444.83	3378444.83						
2010802			一般行政事务管理	100000.00	100000.00						
2010804			审计业务	2405700.00	2125700.00					280000.00	
208			社会保障和就业支出	989672.93	989672.93						
20805			行政事业单位养老支出	989672.93	989672.93						
2080501			行政单位离退休	219576.04	219576.04						
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	372024.48	372024.48						
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	398072.41	398072.41						
210			卫生健康支出	229510.92	229510.92						
21011			行政事业单位医疗	229510.92	229510.92						
2101101			行政单位医疗	157882.40	157882.40						
2101102			事业单位医疗	6498.24	6498.24						
2101103			公务员医疗补助	65130.28	65130.28						
221			住房保障支出	529560.00	529560.00						
22102			住房改革支出	529560.00	529560.00						
2210201			住房公积金	371866.00	371866.00						
2210203			购房补贴	157694.00	157694.00						

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 03 表  
金额单位：元

公开部门：中卫市审计局

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
			栏次					
			合计					
201			7475414.48	5127188.68	2348225.80			
一般公共服务支出			5726670.63	3378444.83	2348225.80			
20108			5726670.63	3378444.83	2348225.80			
审计事务			5726670.63	3378444.83	2348225.80			
2010801			3378444.83	3378444.83				
行政运行			3378444.83	3378444.83				
2010802			100000.00		100000.00			
一般行政事务管理			100000.00		100000.00			
2010804			2248225.80		2248225.80			
审计业务			2248225.80		2248225.80			
208			989672.93	989672.93				
社会保障和就业支出			989672.93	989672.93				
20805			989672.93	989672.93				
行政事业单位养老支出			989672.93	989672.93				
2080501			219576.04	219576.04				
行政单位离退休			219576.04	219576.04				
2080505			372024.48	372024.48				
机关事业单位基本养老保险缴费支出			372024.48	372024.48				
2080506			398072.41	398072.41				
机关事业单位职业年金缴费支出			398072.41	398072.41				
210			229510.92	229510.92				
卫生健康支出			229510.92	229510.92				
21011			229510.92	229510.92				
行政事业单位医疗			229510.92	229510.92				
2101101			157882.40	157882.40				
行政单位医疗			157882.40	157882.40				
2101102			6498.24	6498.24				
事业单位医疗			6498.24	6498.24				
2101103			65130.28	65130.28				
公务员医疗补助			65130.28	65130.28				
221			529560.00	529560.00				
住房保障支出			529560.00	529560.00				
22102			529560.00	529560.00				
住房改革支出			529560.00	529560.00				
2210201			371866.00	371866.00				
住房公积金			371866.00	371866.00				
2210203			157694.00	157694.00				
购房补贴			157694.00	157694.00				

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	7352888.68	一、一般公共服务支出	33	5604144.83	5604144.83		
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	989672.93	989672.93		
	9		九、卫生健康支出	41	229510.92	229510.92		
	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、资源勘探和工业信息等支出	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	529560.00	529560.00		
	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				
<b>本年收入合计</b>	<b>2</b>	<b>7352888.68</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>7352888.6</b>	<b>7352888.68</b>		
年初财政拨款结转和结余	2	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一、一般公共预算财政拨款	2	0.00		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				
<b>合计</b>	<b>3</b>	<b>7352888.68</b>	<b>合计</b>	<b>64</b>	<b>7352888.6</b>	<b>7352888.68</b>		

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余结转情况，数据取自财决 01-1 表。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
金额单位：元

公开部门：中卫市审计局

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	1	2	3
			栏次 合计		
			7352888.68	5127188.68	2225700.00
201			5604144.83	3378444.83	2225700.00
20108			5604144.83	3378444.83	2225700.00
2010801			3378444.83	3378444.83	
2010802			100000.00		100000.00
2010804			2125700.00		2125700.00
208			989672.93	989672.93	
20805			989672.93	989672.93	
2080501			219576.04	219576.04	
2080505			372024.48	372024.48	
2080506			398072.41	398072.41	
210			229510.92	229510.92	
21011			229510.92	229510.92	
2101101			157882.40	157882.40	
2101102			6498.24	6498.24	
2101103			65130.28	65130.28	
221			529560.00	529560.00	
22102			529560.00	529560.00	
2210201			371866.00	371866.00	
2210203			157694.00	157694.00	

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	4557156.64	302	商品和服务支出	325956.00	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1197938.00	30201	办公费	41189.98	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1038727.00	30202	印刷费	2165.50	30702	国外债务付息	
30103	奖金	905854.00	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	33662.00	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	0.00	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	372024.48	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	398072.41	30207	邮电费	6485.52	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	164380.64	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	65130.28	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	9501.83	30211	差旅费	20000.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	371866.00	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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	244076.04	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置费	
30302	退休费	219576.04	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		31021	文物和陈列品购置费	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	31545.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	209570.00	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	24500.00	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品服务支出	15000.00			
人员经费合计		4801232.68	公用经费合计			325956.00		
合 计			5127188.68					

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，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

2024 年度预算数					2023 年度决算数					2024 年度决算数					2024 年度决算数为 2024 年度预算数的%					2024 年度决算数与 2023 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
5800.00	0	0	0	0	5800.00	1412.00	0	0	0	0	1412.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-100.00%	0	0	0	0	-100.00%

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，2024 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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转结余资金安排的实际支出，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

公开部门：中卫市审计局

公开 08 表  
金额单位：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 科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6

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  
金额单位：元

公开部门：中卫市审计局

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 合计	1	2	3

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 2024 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出各总计 7632888.68 元。与 2023 年度相比，收入、支出各总计增加 262881.40 元、增长 3.57%，主要原因一是 2024 年收到宁夏回族自治区审计厅拨入的署定项目工作经费，非财政拨款收入较往年有所增加，因署定项目发生的支出也相应增加；二是 2024 年审计项目聘请中介审计服务费开支增大，我局实施了信息化建设大数据分析室改造项目，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

2024 年度收入合计 7632888.68 元，其中：财政拨款收入 7352888.68 元，占 96.33%；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 280000.00 元，占 3.67%。

### 三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 7475414.48 元，其中：基本支出 5127188.68 元，占 68.59%；项目支出 2348225.80 元，占 31.416%；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

2024 年度财政拨款收入总计 7352888.68 元，年初财政拨款结转和结余 0 元，支出总计 7352888.68 元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计增加 204632.64 元、增长 2.86%，支出总计增

加 196585.70 元，增长 2.75%，主要原因是 2024 年审计项目聘请中介审计服务费开支增大，我局实施了信息化建设大数据分析室改造项目，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。2024 年度一般公共预算财政拨款支出 7352888.68 元，占本年支出合计的 98.36%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 196585.70 元，增长 2.75%，主要原因是 2024 年审计项目聘请中介审计服务费开支增大，我局实施了信息化建设大数据分析室改造项目，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。2024 年度一般公共预算财政拨款支出 7352888.68 元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 5604144.83 元，占 76.22%；教育（类）支出 0 元，占 0%；科学技术（类）支出 0 元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 989672.93 元，占 13.46%；卫生健康（类）支出 229510.92 元，占 3.12%；节能环保（类）支出 0 元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 元，占 0%；资源勘探信息（类）支出 0 元，占 0%；农林水（类）支出 0 元，占 0%；交通运输（类）支出 0 元，占 0%；自然资源海洋气象（类）支出 0 元，占 0%；住房保障（类）支出 529560.00 元，占 7.20%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 7514321.00 元，支出

决算为 7352888.68 元，完成年初预算的 97.85%。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 3482303.00 元，支出决算为 3378444.83 元，完成年初预算的 97.02 %。决算数小于预算数的主要原因是 2024 年 3 月有一名公务员退休，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 100000.00 元，完成年初预算的 100 %。决算数大于预算数的主要原因是 2024 年 2 月市财政拨入审计业务市县转移经费 100000 元，该经费随业务实际开展情况支付，2024 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 2125700.0 元，完成年初预算的 88.57 %。决算数小于预算数的主要原因是 2024 年审计项目服务费支付按实际发生额支出，我局对各项目聘请中介人员进行压减，支出相应减少，剩余指标金额财政局已收回。

4.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 211989.00 元，支出决算为 219576.04.00 元，完成年初预算的 103.58%。决算数大于预算数的主要原因一是 2024 年 3 月有一名公务员退休，2024 年 8 月补发本单位退休人员 2023 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 2565 元；二是因发放 2024 年退休人员住房补贴及

缴纳 12 月退休人员公务员医疗补助指标不足，所以向市财政申请从机关事业单位基本养老保险缴费支出科目调整到行政单位离退休科目 4768.04 元。

5.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 395233.00 元，支出决算为 372024.48 元，完成年初预算的 4.13 %。决算数小于预算数的主要原因是 2024 年 3 月有一名公务员退休，养老保险缴费开支减少。

6.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为 197617.00 元，支出决算为 398072.41 元，完成年初预算的 201.44%。决算数大于预算数的主要原因是 2024 年 3 月对 17 名在编人员 2018 年 1 月至 2019 年 12 月职业年金单位部分进行补缴，申请追加了职业年金预算 202179.47 元。

7.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 166188.00 元，支出决算为 157882.40 元，完成年初预算的 95.00 %。决算数小于预算数的主要原因是 2024 年 3 月有一名公务员退休，医疗保险缴费开支减少。

8.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 8630.00 元，支出决算为 6498.24 元，完成年初预算的 75.30 %。决算数小于预算数的主要原因是 2024 年 6 月有一名事业人员调出，事业单位医疗保险缴费开支减少。

9.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 66910.00 元，支出决算为 65130.28 元，完成年初预算的 97.34%。决算数小于预算数的主要原因是 2024 年 3 月有一名公务员退休，公务员医疗补助缴费开支减少。

10.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 404624.00 元，支出决算为 371866.00 元，完成年初预算的 91.90 %。决算数小于预算数的主要原因是 2024 年 3 月有一名公务员退休，住房公积金缴费开支减少。

11.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为 180827.00 元，支出决算为 157694.00 元，完成年初预算的 87.21 %。决算数小于预算数的主要原因是 2024 年 3 月有一名公务员退休，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）**

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 5127188.68 元，其中：人员经费 4801232.68 元，公用经费 325956.00 元。支出具体情况如下：

1.工资福利支出 4557156.64 元，较 2024 年度年初预算数增加 21938.64 元，增长 0.48%，主要原因是 2024 年度考核晋升级别档次、职级晋升后补发了工资及住房补贴，工资福利支出增加；较 2023 年度决算数减少 291778.4 元，降低 6.02%。

2.商品和服务支出 325956.00 元，较 2024 年度年初预算数减少 41158.00 元，降低 11.21%，主要原因一是 2024 年 3 月有一名公务员退休，其他交通费用（公务员交通补助）支出减少；

二是公用经费列支的春节慰问退休干部及职工费用记入了对个人和家庭的补助，故较年初数减少；较 2023 年度决算数减少 53095.00 元，降低 14.01%。

3.对个人和家庭的补助 244076.04 元，较 2024 年度年初预算数增加 32087.04 元，增长 15.14%，主要原因一是 2024 年 3 月有一名公务员退休，发放本单位退休人员民族团结奖、文明奖和退休人员住房补贴等支出相应增加；二是公用经费列支的春节慰问退休干部及职工费用记入了对个人和家庭的补助，故较年初数增加；较 2023 年度决算数减少 117393.96 元，32.48%。

4.资本性支出（基本建设）0 元，较 2024 年度年初预算数增加 0 元，增长 0%；较 2023 年度决算数增加 0 元，增长 0%。

5.资本性支出 0 元，较 2024 年度年初预算数增加 0 元，增长 0%；较 2023 年度决算数增加 0 元，增长 0%。

6.对企业补助（基本建设）0 元，较 2024 年度年初预算数增加 0 元，增长 0%；较 2023 年度决算数增加 0 元，增长 0%。

7.对企业补助 0 元，较 2024 年度年初预算数增加 0 元，增长 0%；较 2023 年度决算数增加 0 元，增长 0%。

8.其他支出 0 元，较 2024 年度年初预算数增加 0 元，增长 0%；较 2023 年度决算数增加 0 元，增长 0%。

## 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。

2024 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 5800.00 元，支出决算为 0 元，完成预算的 0%，2024 年度“三

公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：本年度未发生公务接待费用。

2024年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算数比2023年度减少1412.00元，下降100%，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减少1412.00元，下降100.00%，公务接待费支出减少的主要原因是本年严格执行“过紧日子”相关要求，未发生公务接待费用。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费在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算0元，占0%；公务接待费支出决算0元，占0%。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2023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。2024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 2023 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 2024 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 5800.00 元，支出决算为 0 元，完成预算的 0%。比 2023 年度减少 1412.00 元，下降 100%。决算数小于预算数的主要原因是本年严格执行“过紧日子”相关要求，未发生公务接待费用。决算数较上年减少的主要原因是本年严格执行“过紧日子”相关要求，未发生公务接待费用。其中：国内接待费支出 0 元；国（境）外接待费支出 0 元。2024 年度国内公务接待批次 0 个，国内公务接待人次 0 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**

2024 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 2023 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**

2024 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 2023 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

2024 年度本部门机关运行经费支出 325956.00 元，比 2023 年度减少 53095.00 元，降低 14.01%。主要原因是 2024 年 3 月有一名公务员退休后，其他交通费用（如公务员交通补助等）支出减少。

### （二）政府采购情况说明

2024 年度本部门政府采购支出总额为 0 元。其中：政府采购货物支出 12898.00 元、政府采购工程支出 0 元、政府采购服务支出 0 元。授予中小企业合同金额 12898.00 元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 12898.00 元，占政府采购支出总额的 100.00%，货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，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）国有资产占有和使用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门房屋面积 433.21 平方米，共有车辆 0 辆，其中：领导干部用车 0 辆、机要通信车辆 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，中卫市审计局组织对 2024 年度项目支出开展绩效自评。其中，一般公共预算支出项目 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%。2024 年市审计局严格按照预算法及绩效管理相关规定，积极推进预算绩效管理工作，强化成本效益意识，不断提高财政资金配置效率和使用效益。根据国家及财政预算绩效管理目标管理的相关规定，从产出指标、效益指标、满意度指标等方面进行评价，能够达到项目的预期目标。

## 2.项目绩效自评结果。

市审计局项目为常规性预算项目，根据年初设定的绩效目标，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项目通过引入优质社会审计资源，有效缓解了审计任务繁重与专业力量不足的矛盾，提升了审计覆盖面和监督精准度，大数据审计平台建设与运维，提高了审计效率和发现问题的能力，资金使用符合预期目标，自评得分 90 分；市本级预算全覆盖审计工作经费项目为推进审计监督无盲区、全覆盖提供了有力保障，进一步提升了审计监督的精准度和时效性，强化了对财政资金和权力运行的监督力度，自评得分 92 分。

发现的主要问题：一是落实过紧日子要求，部分项目预算执行率偏低；二是评价指标体系还需进一步完善，个别评价指

标绩效目标设置导向性不强；三是预算执行序时进度、项目管理规范性有待进一步提高。

下一步改进措施：一是根据项目特点不断完善评价指标体系，每年根据实际情况进行调整，不断提高预算编制精准性，项目管理严格按照要求进行规范；二是加大预算绩效评价公开力度。对各类预算支出项目的绩效目标进行公开，实现信息透明、共享。三是完善相关制度，推进制度落实。依据相关法律、法规及管理办法，探索建立便于操作的实施细则及业务规范、公开制度等，形成高效的工作机制。

## 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: 指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后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繳納支出。

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: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)经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)运行而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、办公用房水电费和办公用房取暖费、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