

**2024 年度**

**石嘴山市审计局  
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

#### **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

石嘴山市审计局负责贯彻落实党中央关于审计工作的方针政策、决策部署及自治区党委、市委要求，把坚持和加强党中央对审计工作的集中统一领导落实到履行职责过程中，把铸牢中华民族共同体意识主线贯彻审计工作各方面全过程。主要职责是：

（一）主管全市审计工作。

（二）拟定全市审计政策、审计指南并监督执行。

（三）向市委审计委员会提出年度市本级预算执行和其他财政支出情况审计报告。

（四）直接出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定，包括国家及自治区、市有关重大政策措施贯彻落实情况等事项。

（五）按规定对市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及自治区、市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，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政诉讼或市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）与县（区）党委和政府共同领导县（区）审计机关。依法领导和监督县（区）审计机关的业务，组织县（区）审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正县（区）审计机关违反国家及自治区、市规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管县（区）审计机关负责人。

（十）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。

（十一）完成市委、市政府和市委审计委员会交办的其他任务。

## **二、机构设置**

石嘴山市审计局内设办公室、法规审理与内部审计指导监督科、财政金融审计科、电子数据审计科、固定资产投资审计科、社会保障审计科、企业审计科、经济责任审计科、政策落实审计科、农业农村与自然资源生态环境审计科 10 个科（室）。

按照部门决算编报要求，纳入石嘴山市审计局 2024 年度部门决算编报范围的单位共 1 个，为石嘴山市审计局（本级）。

## 第二部分 2024 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：元

公开部门：石嘴山市审计局

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数	项目（按功能分类） 栏次	行次	决算数
		1			2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	10697748.93	一、一般公共服务支出	31	7571088.93
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	201421.12	八、社会保障和就业支出	38	1975162.43
	9		九、卫生健康支出	39	456874.81
	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	38762.40
	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	776992.36
	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>10899170.05</b>	<b>本年支出合计</b>	59	<b>10818880.93</b>
使用非财政拨款结余	28		结余分配	60	0.00
年初结转和结余	29	69112.14	年末结转和结余	61	149401.26
<b>总计</b>	30	<b>10968282.19</b>	<b>总计</b>	62	<b>10968282.19</b>

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况

## 收入决算表

公开部门：石嘴山市审计局

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	1				2	3	小计	其中：教育收费	4	5	6	7	
类	款	项																	栏次
																			合计
			<b>10,899,170.05</b>	<b>10,697,748.93</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>201,421.12</b>							
201			7651378.05	7,449,956.93	0.00		0.00		0.00			201,421.12							
20108			7651378.05	7,449,956.93	0.00		0.00		0.00			201,421.12							
2010801			6,035,261.73	5,833,840.61	0.00		0.00		0.00			201,421.12							
2010802			1,616,116.32	1,616,116.32	0.00		0.00		0.00			0.00							
208			1,975,162.43	1,975,162.43	0.00		0.00		0.00			0.00							
20805			1,969,138.43	1,969,138.43	0.00		0.00		0.00			0.00							
2080501			693,422.88	693,422.88	0.00		0.00		0.00			0.00							
2080505			642,845.52	642,845.52	0.00		0.00		0.00			0.00							
2080506			632,870.03	632,870.03	0.00		0.00		0.00			0.00							
20808			6,024.00	6,024.00	0.00		0.00		0.00			0.00							
2080801			6,024.00	6,024.00	0.00		0.00		0.00			0.00							
210			456,874.81	456,874.81	0.00		0.00		0.00			0.00							
21011			456,874.81	456,874.81	0.00		0.00		0.00			0.00							
2101101			267,841.54	267,841.54	0.00		0.00		0.00			0.00							

2101103	公务员医疗补助	114,033.27	114,033.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	75,000.00	75,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	38,762.40	38,762.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	38,762.40	38,762.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	38,762.40	38,762.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	776,992.36	776,992.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	776,992.36	776,992.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	560,428.36	560,428.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	216,564.00	216,564.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况

## 支出决算表

公开 03 表  
金额单位：元

公开部门：石嘴山市审计局

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	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	10,818,880.93	9,164,002.21	1,654,878.72	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	7,571,088.93	5,954,972.61	1,616,116.32	0.00	0.00	0.00	
20108		审计事务	7,571,088.93	5,954,972.61	1,616,116.32	0.00	0.00	0.00	
2010801		行政运行	5,954,972.61	5,954,972.61	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010802		一般行政管理事务	1,616,116.32	0.00	1,616,116.32	0.00	0.00	0.00	
208		社会保障和就业支出	1,975,162.43	1,975,162.43	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805		行政事业单位养老支出	1,969,138.43	1,969,138.43	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080501		行政单位离退休	693,422.88	693,422.88	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	642,845.52	642,845.52	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	632,870.03	632,870.03	0.00	0.00	0.00	0.00	
20808		抚恤	6,024.00	6,024.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080801		死亡抚恤	6,024.00	6,024.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

210	卫生健康支出	456,874.81	456,874.81	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	456,874.81	456,874.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	267,841.54	267,841.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	114,033.27	114,033.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	75,000.00	75,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	38,762.40	0.00	38,762.40	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	38,762.40	0.00	38,762.40	0.00	0.00	0.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	38,762.40	0.00	38,762.40	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	776,992.36	776,992.36	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	776,992.36	776,992.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	560,428.36	560,428.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	216,564.00	216,564.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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  
金额单位：元

公开部门：石嘴山市审计局

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	10,697,748.93	一、一般公共服务支出	33	7,449,956.93	7,449,956.93	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,975,162.43	1,975,162.43	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	456,874.81	456,874.81	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	38,762.40	38,762.40	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	776,992.36	776,992.36	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十一、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十二、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十三、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十三、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	10,697,748.93	<b>本年支出合计</b>	59	10,697,748.93	10,697,748.93	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>合计</b>	32	10,697,748.93	<b>合计</b>	64	10,697,748.93	10,697,748.93	0.00	0.00

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

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开部门：石嘴山市审计局

公开 05 表  
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	<b>10,697,748.93</b>	<b>9,042,870.21</b>	<b>1,654,878.72</b>
201			一般公共服务支出	7,449,956.93	5,833,840.61	1,616,116.32
20108			审计事务	7,449,956.93	5,833,840.61	1,616,116.32
2010801			行政运行	5,833,840.61	5,833,840.61	0.00
2010802			一般行政管理事务	1,616,116.32	0.00	1,616,116.32
208			社会保障和就业支出	1,975,162.43	1,975,162.43	0.00
20805			行政事业单位养老支出	1,969,138.43	1,969,138.43	0.00
2080501			行政单位离退休	693,422.88	693,422.88	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	642,845.52	642,845.52	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	632,870.03	632,870.03	0.00
20808			抚恤	6,024.00	6,024.00	0.00

2080801	死亡抚恤	6,024.00	6,024.00	0.00
210	卫生健康支出	456,874.81	456,874.81	0.00
21011	行政事业单位医疗	456,874.81	456,874.81	0.00
2101101	行政单位医疗	267,841.54	267,841.54	0.00
2101103	公务员医疗补助	114,033.27	114,033.27	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	75,000.00	75,000.00	0.00
213	农林水支出	38,762.40	0.00	38,762.40
21307	农村综合改革	38,762.40	0.00	38,762.40
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	38,762.40	0.00	38,762.40
221	住房保障支出	776,992.36	776,992.36	0.00
22102	住房改革支出	776,992.36	776,992.36	0.00
2210201	住房公积金	560,428.36	560,428.36	0.00
2210203	购房补贴	216,564.00	216,564.00	0.00

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

# 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：石嘴山市审计局

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	7,714,040.49	302	商品和服务支出	629,382.84	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,755,792.00	30201	办公费	62,268.80	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,949,631.67	30202	印刷费	26,500.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,619,572.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	642,845.52	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	632,870.03	30207	邮电费	11,754.60	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	267,841.54	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	114,033.27	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	4,870.10	30211	差旅费	25,380.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	560,428.36	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	75,000.00	30213	维修（护）费	550.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	91,156.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	699,446.88	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	686,184.88	30217	公务接待费	497.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	6,024.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	10,000.00	399	其他支出	0.00

30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	59,053.44	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	389,392.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	7,238.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品服务支出	43,987.00			
人员经费合计		<b>8,413,487.37</b>	公用经费合计				<b>629,382.84</b>	
合 计		<b>9,042,870.21</b>						

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

## 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：石嘴山市审计局

2024 年度预算数						2024 年度决算数					
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
5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5000.00	497.00	0.00	0.00	0.00	0.00	497.00

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。

## 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：石嘴山市审计局

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	1	2	3	4	5	6
		栏次	1	2	3	4	5	6
		合计	无	无	无	无	无	无

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

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开部门：石嘴山市审计局

公开 09 表  
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 合计	1 无	2 无	3 无

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

## 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、支总计 10968282.19 元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 2315980.99 元，降低 17.43%，主要原因是本年度审计项目减少及人员调入调出变动影响，一般公共服务支出、社会保障和就业支出等相对 2023 年有所减少。

### 二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 10899170.05 元，其中：财政拨款收入 10697748.93 元，占 98.15%；其他收入 201421.12 元，占 1.85%。

### 三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 10818880.93 元，其中：基本支出 9164002.21 元，占 84.70%；项目支出 1654878.72 元，占 15.30%。

### 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、支总计 10697748.93 元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 2419637.57 元，降低 18.45%，主要原因是本年度审计项目减少及人员调入调出变动影响，一般公共服务支出、社会保障和就业支出等相对 2023 年有所减少。

### 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。2024 年度一般公共预算财政拨款支出 10697748.93 元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款

支出减少 2419637.57 元，降低 18.45%，主要原因是本年度审计项目减少，委托业务费支出相比 2023 年有所减少。

**（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 10697748.93 元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 7449956.93 元，占 69.64%；社会保障和就业支出 1975162.43 元，占 18.46%；卫生健康支出 456874.81 元，占 4.27%；农林水支出 38762.4 元，占 0.36%；住房保障支出 776992.36 元，占 7.26%。

**（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 10441010.93 元，支出决算为 10697748.93 元，完成年初预算的 102.46%。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 5845496.54 元，支出决算为 5833840.61 元，完成年初预算的 99.8%。决算数小于预算数的主要原因是本年报刊订购数量减少，节约了办公费。

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 1900000 元，支出决算为 1616116.32 元，完成年初预算的 85.06%。决算数小于预算数的主要原因：**一是**审计项目数量减少导致委托业务费支出减少，**二是**信息化建设项目本年度未竣工结算，导致设备购置费未全部支出。

3. 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 435247.94 元，支出决算为 693422.88 元，完成年初预算的 159.32%。决算数

大于预算数的主要原因是当年退休人员增加，年中追加退休经费。

4. 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 653563.52 元，支出决算为 642845.52 元，完成年初预算的 98.36%。决算数小于预算数的主要原因是当年退休人员增加，单位养老保险缴费总额相应减少。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为 326781.76 元，支出决算为 632870.03 元，完成年初预算的 193.67%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加了以前年度的职业年金。

6. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）机关事业单位死亡抚恤（项）年初预算为 6024 元，支出决算为 6024 元，完成年初预算的 100.00%。

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 272860.54 元，支出决算为 267841.54 元，完成年初预算的 98.16%，决算数小于预算数的主要原因是年中有人员调入调出，缴费工资基数减少导致较年初预算有变化。

8. 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 114033.27 元，支出决算为 114033.27 元，完成年初预算的 100.00%。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行

政事业单位医疗支出（项）年初预算为 76000 元，支出决算为 75000 元，完成年初预算的 98.68%，决算数小于预算数的主要原因是年中有人员选调至自治区审计厅，体检费支出减少 1000 元。

10. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）年初预算为 0 元，支出决算为 38762.4 元，决算数大于预算数的主要原因是年初未编入预算，年中按驻村书记实际工作情况追加发放工作补贴。

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 568899.36 元，支出决算为 560428.36 元，完成年初预算的 98.51%，决算数小于预算数的主要原因是年中有人员调入调出，单位缴费基数有所调整。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为 205204 元，支出决算为 216564 元，完成年初预算的 105.54%，决算数大于预算数的主要原因是购房补贴发放过程中有人员变动，发放金额较年初预算有变化。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出9042870.21元，其中：人员经费8413487.37元，公用经费629382.84元。支出具体情况如下：

1. 工资福利支出7714040.49元，较2024年度年初预算数增加311892.94元，增长4.21%，主要原因是人员职级职务晋升导致基本工资上涨，同时年中追加了年度考核奖缺口、职业年金；较2023年度决算数减少8989.81元，降低0.12%。

2. 商品和服务支出629382.84元，较2024年度年初预算数减少56388.6元，降低8.22%，主要原因是本年度报刊订购数量减少，节约了办公费；较2023年度决算数减少15970.95元，降低2.47%。

3. 对个人和家庭的补助699446.88元，较2024年度年初预算数增加246354.94元，增长54.37%，主要原因是2024年有2名干部退休，年中追加退休金；较2023年度决算数减少461503.93元，降低39.75%，主要原因是2023年有1名退休干部死亡，年中追加抚恤金。

## **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”经费财政拨款支出预算为5000元，支出决算为497元，完成预算的9.94%，2024年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：本年度公务接待较2023年有所减少。

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2023年度减少5370元，降低91.53%，主要原因是上级机关调研及其他地市单位调研、观摩较2023年有所减少。

### **（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元，支出决算为0元，与2023年度无增减变动，决算数等于预算数。

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，与2023年度无增减变动，决算数等于预算数。

3. 公务接待费预算为5000元，支出决算为497元，完成

预算的9.94%；比2023年度减少5370元，降低91.53%，主要原因是接待上级机关调研及其他地市单位调研、观摩较2023年有所减少。

#### **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位无政府性基金预算收支。

#### **九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

本单位无国有资本经营业务。

#### **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629382.84元，比2023年度减少15970.95元，降低2.47%，主要原因是：本年度报刊订购数量减少，节约了办公费。

##### **（二）政府采购情况说明**

2024年度本部门无政府采购支出。

##### **（三）国有资产占有使用情况说明**

无。

##### **（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，石嘴山市审计局组织对2024年度项目支出开展绩效自评。其中一般公共预算项目3个，共涉及资金136.99万元，占一般公共预算项目支出总额的82.78%。政府性基金预算项目0个。

石嘴山市审计局严格遵循国家及地方关于项目绩效管理的相关政策法规，建立“事前评估、事中监控、事后评价”

的全流程管理机制，将绩效管理贯穿于项目立项、执行、验收的各个环节，确保项目资金使用合规、高效，2024年项目目标达成率100%。

**一是**目标设定精准化。结合项目实际需求与政策导向，设定可量化、可考核、可实现的绩效目标，明确核心指标与完成标准，确保目标与执行方向高度契合。**二是**过程管控常态化。建立定期监控机制，实行财务与业务科室联动机制，实时跟踪项目进度、资金使用及目标达成情况，对偏离计划的环节及时预警、动态调整，保障项目执行全程合规高效。**三是**事后评价实效化。从“产出质量、经济效益、社会效益”等多维度开展系统性评价，强化评价结果与后续项目立项、资金分配、部门考核的联动应用，推动管理效能持续提升。

## 2. 项目绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，45万元的审计业务经费项目自评得分为99.5分；100万元的审计项目服务费项目自评得分为96.66分；35万元的审计信息化建设项目自评得分为91.6分。发现的主要问题：**一是**由于审计项目的特殊性，委托业务费、差旅费等费用月均支出不平衡导致月支出进度节奏不一致，**二是**项目前期统筹谋划不足，业务科室申报项目预算不够精准，部分指标量化难度大。下一步改进措施：要确立“先规划项目、后统筹资金”的思路，扎实做好项目前期谋划工作，精打细算支出计划，坚决杜绝超预算支出、无预算支出以及擅自变更资金使用方向的情况，提高资金使用

效率，确保项目能够达到预期目标。（附《2024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。

## 第五部分 附件

### 1. 《2024 年度项目支出绩效自评表》