

# 吴堡县审计局 2023 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、主要职责及内设机构
- 二、决算单位构成
- 三、人员情况

## 第二部分 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

### **第三部分 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表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

### **第四部分 专业名词解释**

### **第五部分 附 件**

# 第一部分 部门概况

## 一、主要职责及机构设置

### （一）主要职能。

1、主管全县审计工作。贯彻执行国家审计方针政策和法律法规，参与研究拟定审计、财政经济方面的规范性文件，提出相关政策建议；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，维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全县经济和社会健康发展；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，并负有督促被审计单位整改的责任。

2、制定并组织实施审计工作发展规划和专项领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划，对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

3、向县长提交年度本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托，向人大常委会提出本级预算执行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；向县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；向县政府、市审计局报告和向县政府有关部门通报审计情况及

结果。4、直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

（1）县本级预算执行情况和其他财政收支，县直各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。（2）镇（街道）财政预算执行及决算，县财政转移支付资金。（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）县政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算执行情况。（5）县属国有及国有控股企业的资产、负债和损益。（6）县人民政府、县政府部门管理和受县政府及其部门委托的其他单位管理的社会保障基金、社会捐款资金及其他有关基金、资金的财务收支。（7）国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。（8）法律法规规定应由县审计局审计的其他项目。5、按规定对县管领导干部和国有企业领导干部及依法属于县审计局监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。6、组织实施对国家重大政策措施和宏观调控部署落实情况的跟踪审计，并对重大项目进行稽查。7、组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。8、依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，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。9、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对象的单位出具的相关审计报告。10、接受县委、县政府和上级审计机关共同领导。组织实施上级审计机关授权特定项目的专项审计或审计调查。11、根据县政府和上级审计机关规定，负责审计信息上报，披露及审计新闻发布，为领导机关经济决策提供依据。12、承办上级审计部门授权项目的审计。 13、承办县政府交办的其他事项。

**（二）内设机构。**

本部门根据上述职责，吴堡县审计局内设 3 个审计组、1 个办事机构、1 个事业单位。审计组为：固定资产投资审计组、财政审计组、行政事业审计组 。办事机构为：办公室。事业单位为：吴堡县审计服务中心。

**二、决算单位构成**

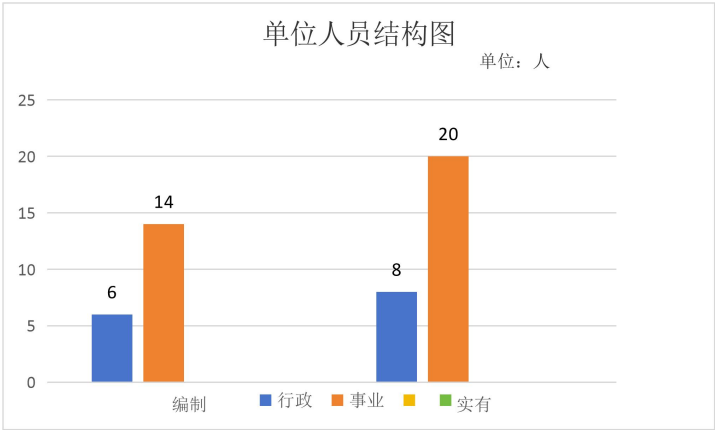
纳入 2023 年度本部门决算编制范围的单位共 2 个，包括本级及所属 1 个二级预算单位：

| 序号 | 单位名称       |
|----|------------|
| 1  | 吴堡县审计局（机关） |
| 2  | 吴堡县审计服务中心  |

**三、人员情况**

截至 2023 年底，本部门人员编制 20 人，其中行政编制 6 人、事业编制 14 人；实有人员 28 人，其中行政 8 人、事

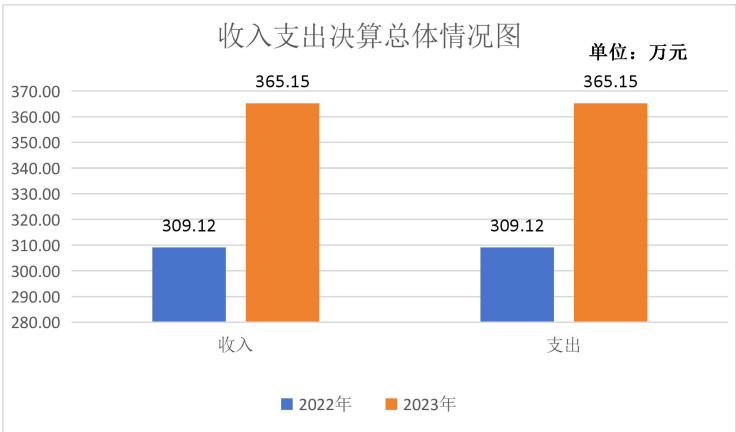
业 20 人。单位管理的离退休人员 0 人。



## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

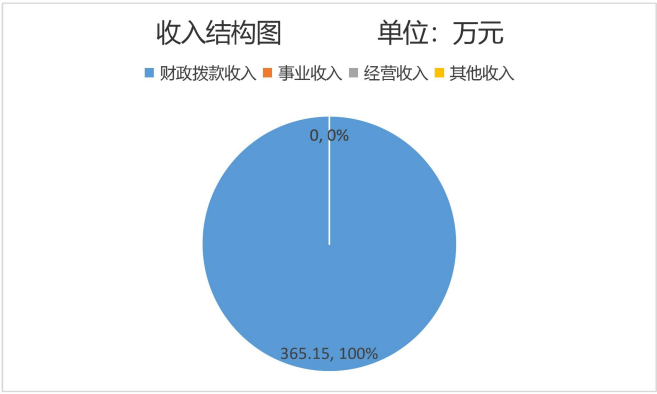
### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 365.15 万元，与上年相比收、支总计增加 56.02 万元，增长 18.12%。主要原因是人员工资增加、项目支出收支增加。



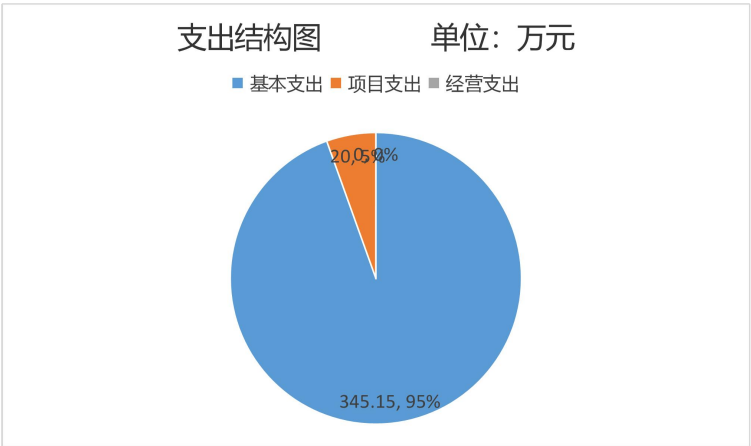
## 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 365.15 万元，其中：财政拨款收入 365.15 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



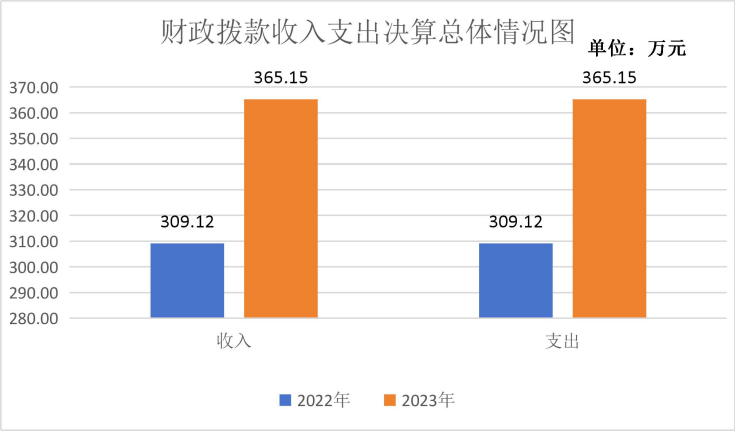
## 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 365.15 万元，其中：基本支出 345.15 万元，占 95%；项目支出 20 万元，占 5%；经营支出 0 万元，占 0%。



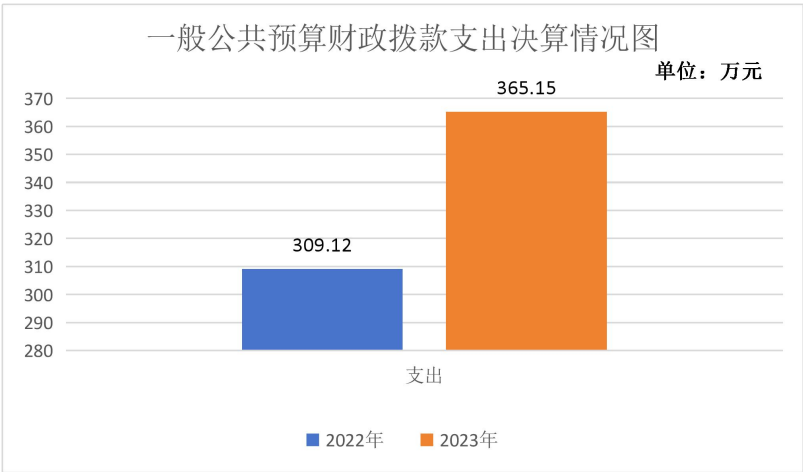
## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 365.15 万元，与上年相比收入总计、支出总计增加 56.02 万元，增长 18.12%。主要原因是人员工资增加、项目支出收支增加。

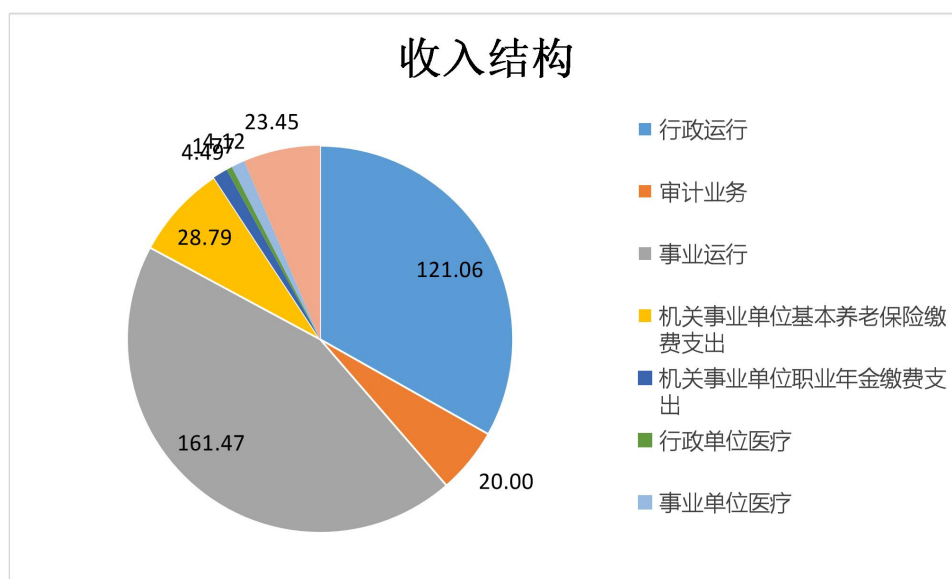


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 365.15 万元，支出决算 365.15 万元，完成年初预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 56.02 万元，增长 18.12%。主要原因是人员工资增加、项目支出收支增加。



按照政府功能分类科目，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 121.06 万元，支出决算 121.06 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。  
年初预算 20 万元，支出决算 20 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

3. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项)。  
年初预算 5.6 万元，支出决算 161.47 万元，完成年初预算的 2883%。决算数小于年初预算数的主要原因是缩减不必要开支。

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 28.79 万元，支出决算 28.79 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

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 4.49 万元，支出决算 4.49 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

6. 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 1.77 万元，支出决算 1.77 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

7. 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 4.12 万元，支出决算 4.12 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于年初预算数。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算 23.45 万元，支出决算 23.45 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

## 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 345.15 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 285.36 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、生活补助。

（二）公用经费 59.79 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本部门 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

## **九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明**

本年度无“三公”经费及会议费、培训费支出。

## **十、机关运行经费支出情况说明**

2023 年度机关运行经费预算 54 万元，支出决算 53.94 万元，完成预算的 99%。支出决算比上年减少 5.74 万元，主要原因是公用经费相对减少，办公经费开支减少。

## **十一、政府采购支出情况说明**

2023 年度政府采购支出总额共 19 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 19 万元。

## **十二、国有资产占用及购置情况说明**

本单位 2023 年度无国有资产经费支出。

## **十三、预算绩效情况说明**

### **（一）预算绩效管理工作开展情况说明**

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2023 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，我部门以提升预算资金使用效益为目标，遵循“目标导向、全程跟踪、

重点突出、统筹兼顾”的思路，确保预算绩效管理贯穿预算编制、执行、监督全过程。建立绩效目标与预算编制同步机制，要求各部门在申报预算时明确绩效目标，对目标的合理性、科学性进行审核，确保目标清晰、可衡量。对于绩效差的项目减少预算，对绩效优良的项目适当增加投入。同时，增强了单位的绩效意识，提高了预算管理水平。数据收集与分析工作也较为扎实，各部门能有效收集相关资料和数据，并运用科学方法分析项目执行情况与目标的契合度。而且，自评报告质量较高，内容详实，条理清晰，能够全面展现项目绩效，包括项目产出数量、质量符合预期，产生的经济效益、社会效益和生态效益都达到或接近预定目标，相关受益群体满意度也处于较高水平，充分彰显了预算执行在各个方面的好效果。

本部门在部门决算中反映审计服务费 1 个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资 20 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

本部门 2023 年度无主管专项资金。

本部门未开展部门重点评价工作。

## （二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 96，全年预算数 365.15 万元，执行数 365.15 万元，完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：项目按照规定程序申请设立，项目设立的绩效目标合理，指标清晰，资金落实到位率和及时率均为 100%，各项绩效目标均圆满完

成预期目标。发现的问题及原因：自绩效评价开展以来，我部门积极配合县财政局组织绩效整体支出绩效自评，对照指标进行详细分析但是由于整体支出绩效自评经验欠缺，相关制度建设还有待进一步加强，绩效自评结果应用待进一步加强。下一步改进措施：科学合理地设置绩效指标，提高预算绩效指标的针对性和可测性，充分发挥预算绩效目标管理的导向作用。将预算编制与部门工作有机结合，进一步强化预算执行，提升财政资金使用效益。建立和完善部门整体支出绩效考评实施细则，提高预算绩效管理水平和。做好基础信息的收集和分析工作，建立相关数据库，为绩效指标值的设置提供有益参考。

(2023 年度)

| 部门（单位）名称    |                                                                                                              |            | 吴堡县审计局           |           |        |       |                           |        |      |     |      |    |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|-----------|--------|-------|---------------------------|--------|------|-----|------|----|
| 年度主要任务完成情况  | 任务名称                                                                                                         | 主要内容       | 完成情况             | 全年预算数（万元） |        |       | 全年执行数（万元）                 |        |      | 分值  | 执行率  | 得分 |
|             |                                                                                                              |            |                  | 总额        | 财政拨款   | 其他资金  | 总额                        | 财政拨款   | 其他资金 |     |      |    |
|             | 人员及公用经费                                                                                                      | 人员工资、奖金等   | 已完成              | 345.15    | 345.15 |       | 345.15                    | 345.15 |      | 5   | 100% | 5  |
|             | 项目经费                                                                                                         | 专项费用支出     | 已完成              | 20.00     | 20.00  |       | 20.00                     | 20.00  |      | 5   | 100% | 5  |
|             | 金额合计                                                                                                         |            |                  | 365.15    | 365.15 |       | 365.15                    | 365.15 |      | 10  | 100% | 10 |
| 年度总体目标完成情况  | 预期目标（年初设定）                                                                                                   |            |                  |           |        |       | 目标实际完成情况                  |        |      |     |      |    |
|             | 目标 1：通过财政全额拨款，确保让单位工作人员按时按月享受工资及其他福利待遇。<br>目标 2：办公经费的使用能保障 2023 年度工作正常快速运转。<br>目标 3：完成好单位工作人员日常办公和生活环境的日常保障。 |            |                  |           |        |       | 审计效率有效提高，各项工作圆满完成，保障办公环境。 |        |      |     |      |    |
| 年度绩效指标完成情况  | 一级指标                                                                                                         | 二级指标       | 指标内容             |           |        | 年度指标值 |                           | 实际完成值  |      | 分值  | 得分   |    |
|             | 产出指标（50 分）                                                                                                   | 数量指标       | 保障人员工资福利待遇       |           |        | 28 人  |                           | 28 人   |      | 5   | 5    |    |
|             |                                                                                                              |            | 日常工作任务完成率        |           |        | 100%  |                           | 1      |      | 5   | 5    |    |
|             |                                                                                                              | 质量指标       | 发放工资及福利的准确性      |           |        | 及时准确  |                           | 及时准确   |      | 5   | 5    |    |
|             |                                                                                                              |            | 保障 2023 年度工作正常运转 |           |        | 保障    |                           | 保障     |      | 5   | 5    |    |
|             |                                                                                                              | 时效指标       | 工作任务时效性          |           |        | 按时    |                           | 按时     |      | 5   | 5    |    |
|             |                                                                                                              |            | 资金到位率            |           |        | 100%  |                           | 100%   |      | 5   | 5    |    |
|             | 成本指标                                                                                                         | 严格控制不超财政拨款 |                  |           | 不超财政拨款 |       | 不超财政拨款                    |        | 20   | 20  |      |    |
|             |                                                                                                              | 效益指标（40 分） | 社会效益指标           | 完成审计指标    |        |       | 如期完成                      |        | 全部完成 |     | 20   | 18 |
|             | 可持续影响指标                                                                                                      |            | 持续提升审计人员履职能力     |           |        | 有效影响  |                           | 有效影响   |      | 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   |                  |           | ≧95%   |       | ≧95%                      |        | 20   | 18  |      |    |
| 总分          |                                                                                                              |            |                  |           |        |       |                           |        |      | 100 | 96   |    |

### （三）项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映审计服务费 1 个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 审计服务费项目绩效自评综述：全年预算数 20 万元，执行数 20 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成 2023 年度计划安排的各种建设项目评审服务。发现的问题及原因：未发现的问题及原因。下一步改进措施：无。

## 审计服务项目绩效自评表

(2023 年度)

| 项目名称         |                            | 审计服务费     |                    |             |             |     |          |             |
|--------------|----------------------------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----|----------|-------------|
| 主管部门         |                            | 吴堡县审计局    |                    |             | 实施单位        |     | 吴堡县审计局   |             |
| 项目资金<br>(万元) |                            |           | 年初预算数              | 全年预算数(A)    | 全年执行数(B)    | 分值  | 执行率(B/A) | 得分          |
|              |                            | 年度资金总额    | 20                 | 20          | 20          | 10  | 100%     | 10          |
|              |                            | 其中：当年财政拨款 | 20                 | 20          | 20          | 10  | 100%     | —           |
|              |                            | 上年结转资金    |                    |             |             | —   |          | —           |
|              |                            | 其他资金      |                    |             |             | —   |          | —           |
| 年度总体目标完成情况   | 预期目标（年初设定）                 |           |                    |             | 实际完成情况      |     |          |             |
|              | 完成 2023 年度计划安排的各种建设项目评审服务。 |           |                    |             | 按照预期目标完成。   |     |          |             |
| 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施 |
|              | 产出指标（50分）                  | 数量指标      | 审计项目               | 2 个         | 2 个         | 10  | 10       | 无           |
|              |                            |           | 审计报告               | 2 份         | 2 份         | 10  | 10       | 无           |
|              |                            | 质量指标      | 数据真实可靠，审计质量符合实施方案。 | 质量优秀以上      | 质量优秀以上      | 10  | 10       | 无           |
|              |                            | 时效指标      | 截止年底之前             | 2023 年 12 月 | 2023 年 12 月 | 10  | 10       | 无           |
|              |                            | 成本指标      | 严格控制计划支出           | ≤20 万元      | ≤20 万元      | 20  | 20       | 无           |
|              | 效益指标（30分）                  | 社会效益指标    | 确保评审报告客观性、权威性。     | 达到预期目标      | 达到预期目标      | 20  | 20       | 无           |
|              | 满意度指标（20分）                 | 服务对象满意度指标 | 审计部门对审计质量控制的满意度。   | ≥98%        | 98%         | 20  | 20       | 无           |
| 总分           |                            |           |                    |             |             | 100 | 100      |             |

#### 十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 吴堡县审计局部门的决算数据反映2个预算单位的数据汇总情况。

4. 与年初预算单位相比变化情况说明：无预算单位变化调整。

5. 本部门所属单位只有部门本级，部门本级不再按单位重复公开。

6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0912）6522289。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023 年度部门决算表

目 录

| 序号  | 内容                          | 是否空表 | 表格为空的理由         |
|-----|-----------------------------|------|-----------------|
| 表 1 | 收入支出决算总表                    | 否    |                 |
| 表 2 | 收入决算表                       | 否    |                 |
| 表 3 | 支出决算表                       | 否    |                 |
| 表 4 | 财政拨款收入支出决算总表                | 否    |                 |
| 表 5 | 一般公共预算财政拨款支出<br>决算表         | 否    |                 |
| 表 6 | 一般公共预算财政拨款基本<br>支出决算表       | 否    |                 |
| 表 7 | 政府性基金预算财政拨款收<br>入支出决算表      | 是    | 本部门不涉及故<br>公开空表 |
| 表 8 | 国有资本经营预算财政拨款<br>支出决算表       | 是    | 本部门不涉及故<br>公开空表 |
| 表 9 | 财政拨款“三公”经费及会<br>议费、培训费支出决算表 | 是    | 本部门不涉及故<br>公开空表 |

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：吴堡县审计局

金额单位：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  | 365.15 | 一、一般公共服务支出      | 31 | 302.53 |
| 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 | 33.28  |
|                  | 9  |        | 九、卫生健康支出        | 39 | 5.89   |
|                  | 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 | 23.45  |
|                  | 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  | 51 |        |
|                  | 22 |        | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 52 |        |
|                  | 23 |        | 二十三、其他支出        | 53 |        |
|                  | 24 |        | 二十四、债务还本支出      | 54 |        |
|                  | 25 |        | 二十五、债务付息支出      | 55 |        |
|                  | 26 |        | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 56 |        |
| 本年收入合计           | 27 | 365.15 | 本年支出合计          | 57 | 365.15 |
| 使用非财政拨款结余        | 28 |        | 结余分配            | 58 |        |
| 年初结转和结余          | 29 |        | 年末结转和结余         | 59 |        |
| 总计               | 30 | 365.15 | 总计              | 60 | 365.15 |

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 收入决算表

公开 02 表

编制部门：吴堡县审计局

金额单位：万元

| 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<br>缴收入 | 其他收入 |
|---------|------------------|--------|--------|--------|------|------|--------------|------|
| 科目代码    | 科目名称             |        |        |        |      |      |              |      |
|         | 栏次               | 1      | 2      | 3      | 4    | 5    | 6            | 7    |
|         | 合计               | 365.15 | 365.15 |        |      |      |              |      |
| 201     | 一般公共服务支出         | 302.53 | 302.53 |        |      |      |              |      |
| 20108   | 审计事务             | 302.53 | 302.53 |        |      |      |              |      |
| 2010801 | 行政运行             | 121.06 | 121.06 |        |      |      |              |      |
| 2010804 | 审计业务             | 20.00  | 20.00  |        |      |      |              |      |
| 2010850 | 事业运行             | 161.47 | 161.47 |        |      |      |              |      |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 33.28  | 33.28  |        |      |      |              |      |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 33.28  | 33.28  |        |      |      |              |      |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 28.79  | 28.79  |        |      |      |              |      |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 4.49   | 4.49   |        |      |      |              |      |
| 210     | 卫生健康支出           | 5.89   | 5.89   |        |      |      |              |      |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 5.89   | 5.89   |        |      |      |              |      |
| 2101101 | 行政单位医疗           | 1.77   | 1.77   |        |      |      |              |      |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 4.12   | 4.12   |        |      |      |              |      |
| 221     | 住房保障支出           | 23.45  | 23.45  |        |      |      |              |      |
| 22102   | 住房改革支出           | 23.45  | 23.45  |        |      |      |              |      |
| 2210201 | 住房公积金            | 23.45  | 23.45  |        |      |      |              |      |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

编制部门：吴堡县审计局

金额单位：万元

| 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 |
|---------|------------------|--------|--------|-------|--------|------|-----------|
| 科目代码    | 科目名称             |        |        |       |        |      |           |
|         | 栏次               | 1      | 2      | 3     | 4      | 5    | 6         |
|         | 合计               | 365.15 | 345.15 | 20.00 |        |      |           |
| 201     | 一般公共服务支出         | 302.53 | 282.53 | 20.00 |        |      |           |
| 20108   | 审计事务             | 302.53 | 282.53 | 20.00 |        |      |           |
| 2010801 | 行政运行             | 121.06 | 121.06 |       |        |      |           |
| 2010804 | 审计业务             | 20.00  |        | 20.00 |        |      |           |
| 2010850 | 事业运行             | 161.47 | 161.47 |       |        |      |           |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 33.28  | 33.28  |       |        |      |           |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 33.28  | 33.28  |       |        |      |           |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 28.79  | 28.79  |       |        |      |           |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 4.49   | 4.49   |       |        |      |           |
| 210     | 卫生健康支出           | 5.89   | 5.89   |       |        |      |           |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 5.89   | 5.89   |       |        |      |           |
| 2101101 | 行政单位医疗           | 1.77   | 1.77   |       |        |      |           |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 4.12   | 4.12   |       |        |      |           |
| 221     | 住房保障支出           | 23.45  | 23.45  |       |        |      |           |
| 22102   | 住房改革支出           | 23.45  | 23.45  |       |        |      |           |
| 2210201 | 住房公积金            | 23.45  | 23.45  |       |        |      |           |

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：吴堡县审计局

金额单位：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  | 365.15 | 一、一般公共服务支出      | 33 | 302.53 | 302.53     |             |              |
| 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 | 33.28  | 33.28      |             |              |
|               | 9  |        | 九、卫生健康支出        | 41 | 5.89   | 5.89       |             |              |
|               | 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 |        |            |             |              |
|               | 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 | 23.45  | 23.45      |             |              |
|               | 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 |        |            |             |              |
| 本年收入合计        | 27 | 365.15 | 本年支出合计          | 59 | 365.15 | 365.15     |             |              |
| 年初结转和结余       | 28 |        | 年末结转和结余         | 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 |        |            |             |              |

| 收入           |    |        | 支出 |    |        |                        |                          |                            |
|--------------|----|--------|----|----|--------|------------------------|--------------------------|----------------------------|
| 项目           | 行次 | 金 额    | 项目 | 行次 | 合 计    | 一 般 公 共 预 算<br>财 政 拨 款 | 政 府 性 基 金 预 算<br>财 政 拨 款 | 国 有 资 本 经 营 预 算<br>财 政 拨 款 |
| 栏次           |    | 1      | 栏次 |    | 2      | 3                      | 4                        | 5                          |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 |        |    | 63 |        |                        |                          |                            |
| 总计           | 32 | 365.15 | 总计 | 64 | 365.15 | 365.15                 |                          |                            |

注：本表反映单位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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制部门：吴堡县审计局

金额单位：万元

| 项目      |                  | 本年支出   |        |       |
|---------|------------------|--------|--------|-------|
| 科目代码    | 科目名称             | 小计     | 基本支出   | 项目支出  |
|         | 栏次               | 1      | 2      | 3     |
|         | 合计               | 365.15 | 345.15 | 20.00 |
| 201     | 一般公共服务支出         | 302.53 | 282.53 | 20.00 |
| 20108   | 审计事务             | 302.53 | 282.53 | 20.00 |
| 2010801 | 行政运行             | 121.06 | 121.06 |       |
| 2010804 | 审计业务             | 20.00  |        | 20.00 |
| 2010850 | 事业运行             | 161.47 | 161.47 |       |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 33.28  | 33.28  |       |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 33.28  | 33.28  |       |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 28.79  | 28.79  |       |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 4.49   | 4.49   |       |
| 210     | 卫生健康支出           | 5.89   | 5.89   |       |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 5.89   | 5.89   |       |
| 2101101 | 行政单位医疗           | 1.77   | 1.77   |       |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 4.12   | 4.12   |       |
| 221     | 住房保障支出           | 23.45  | 23.45  |       |
| 22102   | 住房改革支出           | 23.45  | 23.45  |       |
| 2210201 | 住房公积金            | 23.45  | 23.45  |       |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

编制部门：吴堡县审计局

金额单位：万元

| 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         | 284.94 | 302   | 商品和服务支出   | 59.79 | 310   | 资本性支出       |     |
| 30101 | 基本工资           | 153.41 | 30201 | 办公费       | 28.46 | 31001 | 房屋建筑物购建     |     |
| 30102 | 津贴补贴           | 59.75  | 30202 | 印刷费       | 10.43 | 31002 | 办公设备购置      |     |
| 30103 | 奖金             | 2.59   | 30203 | 咨询费       |       | 31003 | 专用设备购置      |     |
| 30106 | 伙食补助费          |        | 30204 | 手续费       |       | 31005 | 基础设施建设      |     |
| 30107 | 绩效工资           | 6.04   | 30205 | 水费        |       | 31006 | 大型修缮        |     |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 28.79  | 30206 | 电费        |       | 31007 | 信息网络及软件购置更新 |     |
| 30109 | 职业年金缴费         | 4.49   | 30207 | 邮电费       | 3.62  | 31008 | 物资储备        |     |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费     | 5.89   | 30208 | 取暖费       |       | 31009 | 土地补偿        |     |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费      |        | 30209 | 物业管理费     |       | 31010 | 安置补助        |     |
| 30112 | 其他社会保障缴费       | 0.53   | 30211 | 差旅费       | 8.58  | 31011 | 地上附着物和青苗补偿  |     |
| 30113 | 住房公积金          | 23.45  | 30212 | 因公出国（境）费用 |       | 31012 | 拆迁补偿        |     |
| 30114 | 医疗费            |        | 30213 | 维修（护）费    | 8.70  | 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      | 0.42   | 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            |        | 30217 | 公务接待费     |       | 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            |        | 30224 | 被装购置费     |       | 31201 | 资本金注入       |     |
| 30305 | 生活补助           | 0.42   | 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       |       | 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      |       | 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    |     |

| 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   |
|-------|-------------|--------|-------|-----------|-----|-------|--------------------|-------|
| 30311 | 代缴社会保险费     |        | 30239 | 其他交通费用    |     | 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 | 其他商品和服务支出 |     | 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      | 285.36 |       |           |     |       | 公用经费合计             | 59.79 |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

编制部门：吴堡县审计局

金额单位：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 |
|------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 科目代码 | 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：本表反映单位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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

编制部门：吴堡县审计局

金额单位：万元

| 项目   |      | 本年支出 |      |      |
|------|------|------|------|------|
| 科目代码 | 科目名称 | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |
|      | 栏次   | 1    | 2    | 3    |
|      | 合计   |      |      |      |
|      |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开 09 表

编制部门：吴堡县审计局

金额单位：万元

| 项目  | 财政拨款安排的“三公”经费 |            |              |         |           |       | 会议费 | 培训费 |
|-----|---------------|------------|--------------|---------|-----------|-------|-----|-----|
|     | 小计            | 因公出国（境）费 用 | 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 |       |     |     |
| 栏次  | 1             | 2          | 3            | 4       | 5         | 6     | 7   | 8   |
| 预算数 |               |            |              |         |           |       |     |     |
| 决算数 |               |            |              |         |           |       |     |     |

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

# 第五部分 附 件

## 评价报告综述

### 一、基本情况

#### （一）部门职能职责

1、主管全县审计工作。贯彻执行国家审计方针政策和法律法规，参与研究拟定审计、财政经济方面的规范性文件，提出相关政策建议；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，维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全县经济和社会健康发展；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，并负有督促被审计单位整改的责任。

2、制定并组织实施审计工作发展规划和专项领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划，对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

3、向县长提交年度本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托，向人大常委会提出本级预算执行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；向县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；向县政府、市审计局报告和向县政府有关部门通报审计情况及结果。

4、直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范

围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

(1) 县本级预算执行情况和其他财政收支，县直各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。(2) 镇（街道）财政预算执行及决算，县财政转移支付资金。(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) 县政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算执行情况。(5) 县属国有及国有控股企业的资产、负债和损益。(6) 县人民政府、县政府部门管理和受县政府及其部门委托的其他单位管理的社会保障基金、社会捐款资金及其他有关基金、资金的财务收支。(7) 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。(8) 法律法规规定应由县审计局审计的其他项目。

5、按规定对县管领导干部和国有企业领导干部及依法属于县审计局监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

6、组织实施对国家重大政策措施和宏观调控部署落实情况的跟踪审计，并对重大项目进行稽查。

7、组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

8、依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，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。

9、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对象的单

位出具的相关审计报告。10、接受县委、县政府和上级审计机关共同领导。组织实施上级审计机关授权特定项目的专项审计或审计调查。11、根据县政府和上级审计机关规定，负责审计信息上报，披露及审计新闻发布，为领导机关经济决策提供依据。12、承办上级审计部门授权项目的审计。 13、承办县政府交办的其他事项。

## **（二）机构设置及人员情况**

本部门根据上述职责，吴堡县审计局内设 3 个审计组、1 个办事机构、1 个事业单位。审计组为：固定资产投资审计组、财政审计组、行政事业审计组。办事机构为：办公室。事业单位为：吴堡县审计服务中心。

截至上年底，本部门人员编制 20 人，其中行政编制 6 人、事业编制 14 人；实有人员 28 人，其中行政 8 人、事业 20 人。单位管理的离退休人员 0 人。

## **二、一般公共预算支出情况**

### **（一）基本支出情况**

#### **1. 基本支出概况**

我部门本年度财政拨款基本支出 345.15 万元，其中：人员经费 285.36 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、绩效工资、其他工资福利支出、生活补助、社保缴纳；公用经费 59.797 万元，主要包括：（办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、其他商品和服务支出、其他资本性支出等），我局从严管理财务收支，

切实做好厉行节约工作，全面落实各项管理制度。

## **（二）项目支出情况**

专项资金财政总投入 20 万元，其中：审计服务费 20 万元，用于提示审计服务等。各项专项资金严格按照有关法律法规、财经纪律、财务规章制度，同时根据单位自身情况制定了相关财务制度。

## **三、政府性基金预算支出情况**

我单位无此项支出。

## **四、国有资本经营预算支出情况**

我单位无此项支出。

## **五、社会保险基金预算支出情况**

社会保险基金预算支出 63.15 万元，其中：机关事业单位养老保险缴费支出 28.79 万元；机关事业单位职业年金缴费支出 4.49 万元；机关事业单位医疗保险缴费支出 5.89 万元；机关事业单位其他社会保障缴费 0.53 万元；机关事业单位住房公积金缴费支出 23.45 万元。

## **六、部门整体支出绩效情况**

### **（一）绩效评价结果**

根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位 2023 年度评价得分为 96 分。

### **（二）部门整体支出年度绩效目标完成情况**

项目按照规定程序申请设立，项目设立的绩效目标合理，指标清晰，资金落实到位率和及时率均为 100%，各项绩效目标均圆满完成预期目标。

## 七、存在的主要问题

自绩效评价开展以来，我办积极配合县财政局组织绩效整体支出绩效自评，对照指标进行详细分析，但是由于整体支出绩效自评经验欠缺，相关制度建设还有待进一步加强，绩效自评结果应用待进一步加强。

## 八、下步改进措施

科学合理地设置绩效指标，提高预算绩效指标的针对性和可测性，充分发挥预算绩效目标管理的导向作用。

将预算编制与部门工作有机结合，进一步强化预算执行，提升财政资金使用效益。

建立和完善部门整体支出绩效考评实施细则，提高预算绩效管理水平。

做好基础信息的收集和分析工作，建立相关数据库，为绩效指标值的设置提供有益参考。