

互助土族自治县审计局
2023年度部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2023年度部门决算公开报表

- 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收入支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、机关运行经费支出情况表
- 十一、政府采购支出情况表

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、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收入支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经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、预算绩效情况说明

十三、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

一、主管全县审计工作。负责对县本级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，对贯彻落实国家有关重大政策措施情况进行跟踪审计。对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。二、制定并组织实施专业领域审计工作计划。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，向县长提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况审计结果报告。受县政府委托，向人大常委会提出县本级预算执行和其他财政收支情况审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向县委、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。向县委和县政府有关部门、乡镇党委政府通报审计情况和审计结果。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，包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况；县本级预算执行情况和其他财政收支，县委和县政府各部门预算执行情况、决算草案和其他财政收支；县政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，县级财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县财政投资和以县财政投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级

公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县属国有企业和金融机构、国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构县内外资产、负债和损益；县属驻外非经营性机构的财务收支；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；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。五、按规定对县直部门、乡镇党政主要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、财政预算管理及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。组织实施重大项目稽查、国有企业领导干部经济责任审计及财政预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查。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。八、指导和监督内部审计工作。实施“金审工程”，推进审计信息化建设。九、完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置情况

纳入2023年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：互助土族自治县审计局本级。

内设机构6个，具体为：办公室、财政金融办公室、行政事业审计办公室、农业资金审计办公室、经济责任审计办公室、送达审计办公室。

第二部分 2023年度部门决算公开报表

(本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差)

收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

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	612.54	一、一般公共服务支出	32	457.22
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	5.00	八、社会保障和就业支出	39	85.94
	9		九、卫生健康支出	40	47.35
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	36.39
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	617.54	本年支出合计	58	626.90
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	20.39	年末结转与结余	60	11.04
	30			61	
收入总计	31	637.93	支出总计	62	637.93

收入决算表

公开02表

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	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	617.54	612.54					5.00
201	一般公共服务支出	447.86	442.86					5.00
20108	审计事务	441.38	436.38					5.00
2010801	行政运行	435.06	435.06					
2010804	审计业务	5.00						5.00
2010899	其他审计事务支出	1.32	1.32					
20199	其他一般公共服务支出	6.48	6.48					
2019999	其他一般公共服务支出	6.48	6.48					
208	社会保障和就业支出	85.94	85.94					
20805	行政事业单位养老支出	85.61	85.61					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.68	39.68					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.84	19.84					
2080599	其他行政事业单位养老支出	26.09	26.09					
20899	其他社会保障和就业支出	0.33	0.33					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.33	0.33					
210	卫生健康支出	47.35	47.35					
21011	行政事业单位医疗	47.35	47.35					
2101101	行政单位医疗	11.24	11.24					
2101102	事业单位医疗	18.29	18.29					
2101103	公务员医疗补助	14.00	14.00					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.82	3.82					
221	住房保障支出	36.39	36.39					
22102	住房改革支出	36.39	36.39					
2210201	住房公积金	36.39	36.39					

支出决算表

公开03表

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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	626.90	625.37	1.52			
201	一般公共服务支出	457.22	455.69	1.52			
20108	审计事务	450.74	449.22	1.52			
2010801	行政运行	435.06	435.06				
2010804	审计业务	14.16	14.16				
2010899	其他审计事务支出	1.52		1.52			
20199	其他一般公共服务支出	6.48	6.48				
2019999	其他一般公共服务支出	6.48	6.48				
208	社会保障和就业支出	85.94	85.94				
20805	行政事业单位养老支出	85.61	85.61				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.68	39.68				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.84	19.84				
2080599	其他行政事业单位养老支出	26.09	26.09				
20899	其他社会保障和就业支出	0.33	0.33				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.33	0.33				
210	卫生健康支出	47.35	47.35				
21011	行政事业单位医疗	47.35	47.35				
2101101	行政单位医疗	11.24	11.24				
2101102	事业单位医疗	18.29	18.29				
2101103	公务员医疗补助	14.00	14.00				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.82	3.82				
221	住房保障支出	36.39	36.39				

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 代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
22102	住房改革支出	36.39	36.39				
2210201	住房公积金	36.39	36.39				

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

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	612.54	一、一般公共服务支出	33	442.86	442.86		
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	85.94	85.94		
	9		九、卫生健康支出	41	47.35	47.35		
	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	36.39	36.39		
	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	612.54	本年支出合计	59	612.54	612.54		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	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				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	612.54	总计	64	612.54	612.54		

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

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
	栏次	1	2	3
	合计	612.54	611.22	1.32
201	一般公共服务支出	442.86	441.54	1.32
20108	审计事务	436.38	435.06	1.32
2010801	行政运行	435.06	435.06	
2010899	其他审计事务支出	1.32		1.32
20199	其他一般公共服务支出	6.48	6.48	
2019999	其他一般公共服务支出	6.48	6.48	
208	社会保障和就业支出	85.94	85.94	
20805	行政事业单位养老支出	85.61	85.61	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.68	39.68	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.84	19.84	
2080599	其他行政事业单位养老支出	26.09	26.09	
20899	其他社会保障和就业支出	0.33	0.33	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.33	0.33	
210	卫生健康支出	47.35	47.35	
21011	行政事业单位医疗	47.35	47.35	
2101101	行政单位医疗	11.24	11.24	
2101102	事业单位医疗	18.29	18.29	
2101103	公务员医疗补助	14.00	14.00	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.82	3.82	
221	住房保障支出	36.39	36.39	
22102	住房改革支出	36.39	36.39	
2210201	住房公积金	36.39	36.39	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

金额单位：万元

科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	488.43	302	商品和服务支出	92.88	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	174.63	30201	办公费	12.44	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	75.97	30202	印刷费	1.50	30702	国外债务付息	
30103	奖金	2.93	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	88.27	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	39.68	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	19.84	30207	邮电费	0.48	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	29.53	30208	取暖费	1.79	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	14.00	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	0.33	30211	差旅费	2.37	31008	物资储备	
30113	住房公积金	36.39	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	6.87	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	29.91	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.29	31013	公务用车购置	
30302	退休费	26.09	30217	公务招待费	0.31	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	
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	3.82	30227	委托业务费	64.00	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	6.16	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	

科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.07	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.48	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	518.34					公用经费合计	92.88

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

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
功能分类科目代码	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：2023年度，本部门没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

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
功能分类科目代码	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：2023年度，本部门没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

金额单位：万元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数					
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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.37		2.07		2.07	0.31	2.37		2.07		2.07	0.31

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）		因公出国（境）人数（人）	
公务用车购置数（辆）		公务用车保有量（辆）	1
国内公务接待批次（个）	5	国内公务接待人次（人）	34

机关运行经费支出情况表

公开10表

金额单位：万元

项目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
	合计	92.88
302	商品和服务支出	92.88
30201	办公费	12.44
30202	印刷费	1.50
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	0.48
30208	取暖费	1.79
30209	物业管理费	
30211	差旅费	2.37
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	1.29
30217	公务接待费	0.31
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	64.00
30228	工会经费	6.16

项目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	2.07
30239	其他交通费用	0.48
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	
312	对企业补助	
399	其他支出	

政府采购支出情况表

公开11表

金额单位：万元

政府采购支出信息	行次	金额
（一）政府采购支出合计	1	
1．政府采购货物支出	2	
2．政府采购工程支出	3	
3．政府采购服务支出	4	
（二）政府采购授予中小企业合同金额	5	
其中：授予小微企业合同金额	6	

注：2023年度，本部门没有发生政府采购支出，故本表无数据。

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、支出总计637.93万元，比上年收入、支出总计各减少15.50万元，下降2.37%，主要原因是2023年6月正常退休2名公务员。

二、收入决算情况说明

本年收入合计617.54万元，其中：财政拨款收入612.54万元，占99.19%；其他收入5万元，占0.81%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计626.90万元，其中：基本支出625.37万元，占99.76%；项目支出1.52万元，占0.24%。

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、支出总计612.54万元。比上年财政拨款收入、支出总计各减少16.55万元，下降2.63%，主要原因是2023年6月正常退休2名公务员。

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总体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出612.54万元，占本年支出合计的97.71%，比上年减少16.55万元，下降2.63%，主要原因是2023年6月正常退休2名公务员。

（二）一般公共预算财政拨款支出结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）442.86万元，占72.30%；社会保障和就业支出（类）85.94万元，占14.03%；卫生健康支出（类）47.35万元，占7.73%；住房保障支出（类）36.39万元，占5.94%。

（三）一般公共预算财政拨款支出具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为680.87万元，支出决算为612.54万元，完成年初预算的89.96%。决算数小于预算数的主要原因是2023年6月正常退休2名公务员。其中：

1. 一般公共服务支出（类）

（1）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为481.47万元，支出决算为435.06万元，完成年初预算的90.36%。决算数小于预算数的主要原因是2023年6月正常退休2名公务员。

（2）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为2.00万元，支出决算为1.32万元，完成年初预算的66%。决算数小于预算数的主要原因是外出审计业务减少。

（3）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为5.74万元，支出决算为6.48万元，完成年初预算的112.89%。决算数大于预算数的主要原因是志愿者人员变动。

2. 社会保障和就业支出（类）

（1）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44.99万元，支出决算为39.68万元，完成年初预算的88.20%。决算数小于预算数的主要原因是2023年6月正常退休2名公务员。

（2）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22.50万元，支出决算为19.84万元，完成年初预算的88.18%。决算数小于预算数的主要原因是2023年6月正常退休2名公务员。

（3）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为24.63万元，支出决算为26.09万元，完成年初预算的105.93%。决算数大于预算数的主要原因是增加退休人员。

（4）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为0.35万元，支出决算为0.33万元，完成年初预算的94.29%。决算数小于预算数的主要原因是本项目只支出志愿者工伤及失业保险比预算时少。

3. 卫生健康支出（类）

（1）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为11.24万元，支出决算为11.24万元，完成年初预算的100%。

（2）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为18.29万元，支出决算为18.29万元，完成年初预算的100%。

（3）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为16.87万元，支出决算为14万元，完成年初预算的82.99%。决算数小于预算数的主要原因是2023年6月正常退休2名公务员。

（4）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13.17万元，支出决算为3.82万元，完成年初预算的29.01%。决算数小于预算数的主要原因是本项目只支出志愿者医疗保险，预算时包含退休人员，所以比预算时少。

4. 住房保障支出（类）

（1）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为

38.28万元，支出决算为36.39万元，完成年初预算的95.06%。决算数小于预算数的主要原因是2023年6月正常退休2名公务员。

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611.22万元，其中：人员经费518.34万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、医疗费补助；公用经费92.88万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、取暖费、差旅费、培训费、公务招待费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度，本部门没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出相关情况。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度，本部门没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出相关情况。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出总体情况说明。

2023年度“三公”经费支出预算为2.37万元，支出决算为2.37万元，完成预算的100%，其中：因公出国（境）费预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行维护

费预算2.07万元，支出决算为2.07万元，完成预算的100%；公务接待费预算0.31万元，支出决算为0.31万元，完成预算的100%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2023年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算2.07万元，占87.34%；公务接待费支出决算0.31万元，占13.08%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排互助土族自治县审计局因公出国团组0个，0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.07万元。其中：公务用车购置支出0万元，购置公务用车0辆；公务用车运行维护费支出2.07万元，公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费支出0.31万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待5批次，接待34人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2023年度“三公”经费支出决算数比上年增加0.02万元，增长0.85%。其中：因公出国（境）费支出决算数与上年支出决算数持平；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年增加0.14万元，增长7.25%，主要原因是公务用车使用时间长，车辆老化，维修费用高；公务接待费支出决算数比上年减少0.11万元，下降26.19%，主要原因是上级部门来访人员减少。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度，机关运行经费支出92.88万元，比上年减少14.37万元，下降13.40%，主要原因是人员减少，降低了办公用品费用。

十一、政府采购支出情况说明

2023年度，本部门没有发生政府采购支出相关情况。

十二、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理开展及完成情况。

2023年度，县财政局批复我部门项目支出绩效项目1项，共涉及资金50万元。根据预算绩效管理要求，互助县审计局对2022年度审计委托费项目支出开展了绩效自评，共涉及资金50万元，占部门项目支出预算总额的100%。绩效目标完成情况：已完成。

（二）项目绩效自评结果。

审计局在2021年度部门决算中反映“审计委托”项目绩效自评结果。

“审计委托”项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为50万元，实际支出50万元，结转0万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过委托审计，对被审计单位领导干部财政财务收支、固定资产管理、三公经费使用、机构编制管理、办公用房使用、小金库专项治理、精准扶贫帮扶、项目资金管理、个人廉洁自律等方面做出客观公正的评价。存在的主要问题：因年度审计任务变化，不能精准预算年初审计委托费，导致年末实际支出大于年初预算。下一

步改进措施：提高预算编制精准度、健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制。

十三、其他重要事项的情况说明

国有资产占用情况。截至2023年12月31日，互助土族自治县审计局共有车辆1辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车1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100万元(含)以上设备0台。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算财政拨款。

其他收入：除上述收入等以外的收入，包括未纳入财政预算的投资收益、捐赠收入、租金收入等，各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

使用非财政拨款结余和专用结余：事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的资金，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

结余分配：单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

年末结转和结余：单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

基本支出：单位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。

项目支出：单位为完成特定行政任务或事业发展目标，在基本支出之外所发生的各项支出。

“三公”经费支出：单位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。其中，因公出国（境）费是指单位公务出国（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是指单位购置公务用车支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费，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。