

河池市审计局 2023 年度部门决算

目录

第一部分：河池市审计局概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成

第二部分：河池市审计局 2023 年度部门决算报表

- 表一：收入支出决算总表
- 表二：收入决算表
- 表三：支出决算表
- 表四：财政拨款收入支出决算总表
- 表五：一般公共预算财政拨款支出决算表
- 表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：河池市审计局 2023 年度部门决算情况说明

- 一、2023年度收入支出决算总体情况。
- 二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。
- 三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。
- 四、2023年度政府性基金预算支出决算情况。
- 五、2023年度国有资本经营预算支出决算情况。
- 六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。
- 七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

第四部分：名词解释

第一部分：河池市审计局概况

一、主要职能

根据 2019 年《河池市机构改革方案》规定，市审计局是市人民政府工作部门，为正处级。

为贯彻落实中央改革审计管理体制决策部署，2019 年机构改革时，市委组建审计委员会，作为市委议事协调机构。市委审计委员会办公室设在河池市审计局，接受市委审计委员会的直接领导，承担市委审计委的具体工作，负责研究提出审计领域坚持党的领导、加强党的建设的建议，组织研究审计工作战略、规划、重大政策和改革方案，协调推进和督促落实市委和市委审计委员会部署要求，研究提出年度审计项目计划，组织协调审计协作有关事项等。市审计局的内设机构根据工作需要承担市委审计委员会办公室相关工作，接受市委审计委员会办公室的统筹协调。

根据市审计局“三定方案”规定，市审计局贯彻落实党中央、自治区党委关于审计工作的方针政策和决策部署，按照市委的部署要求，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责为：

一是主管全市审计工作，负责对国家、自治区、本市财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财政财务收支的真实、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，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、自治区和本市重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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。

二是起草本市审计方面的规范性文件，拟订全市审计政策，制定本市有关审计指南并监督执行，制定并组织实施专业领域审计工作规划，参与起草财政经济及其相关规范性文件。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。

三是向市委审计委提出年度预算执行和其他财政收支情况审计报告。向市长提出年度预算执行和其他财政收支情况审计结果报告。受市人民政府委托向市人大常委会提出预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向市委、市人民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，向市委和市人民政府有关机关、有关部门及各县（区）党委和人民政府通报审计情况和审计结果。

四是直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定。包括：国家、自治区和本市有关重大政策措施贯彻落实情况；市本级预算执行和其他财政收支情况，市级各机关各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；各县（区）人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，中央和自治区财政转移支付资金；使用市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市重大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；市国有企业和金融机构、市国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，本市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。

五是按规定对市委管理的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。

六是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审计事项进行专项审计调查。

七是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、行政诉讼或市人民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。

八是指导和监督全市内部审计工作，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。

九是与各县（区）党委和政府共同领导各县（区）审计机关。依法领导和监督各县（区）审计机关的业务，组织实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正各县（区）审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限共同管理各县（区）审计机关的领导班子成员。

十是完成市委、市人民政府和上级审计机关交办的其他任务。

另外，为进一步理顺和优化审计职能，规定将市发展和改革

委员会的重大项目稽察职责、市财政局的预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查职责、市人民政府国有资产监督管理委员会的国有企业领导干部经济责任审计和国有重点大型企业监事会的职责划入市审计局。

二、部门决算单位构成

市审计局内设机构 14 个，即：市委审计委员会办公室秘书科、办公室、综合科、审理科、财政金融审计科、行政事业审计科、农业农村审计科、自然资源和生态环境审计科、固定资产投资审计科、企业与外资运用审计科、社会保障审计科、经济责任审计局、内部审计指导监督科。下设二层机构河池市政府投资审计中心（财政全额拨款副处级事业单位）。

第二部分：河池市审计局 2023 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：河池市审计局

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	937.15	一、一般公共服务支出	32	811.56
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	4.75

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	60.72	八、社会保障和就业支出	39	93.66
	9		九、卫生健康支出	40	49.49
	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	47.93
	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	997.86	本年支出合计	58	1007.39
使用非财政拨款结余 (含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	570.58	年末结转和结余	60	561.06
	30			61	
总计	31	1568.45	总计	62	1568.45

表二：收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：河池市审计局

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	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计	合计	997.86	937.15	0.0	0.0	0.0	0.0	60.72
201	一般公共服务支出	802.03	741.32	0.0	0.0	0.0	0.0	60.72
20108	审计事务	802.03	741.32	0.0	0.0	0.0	0.0	60.72
2010801	行政运行	593.82	592.29	0.0	0.0	0.0	0.0	1.54
2010804	审计业务	149.03	149.03	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2010899	其他审计事务支出	59.18	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	59.18
205	教育支出	4.75	4.75	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
20508	进修及培训	4.75	4.75	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2050803	培训支出	4.75	4.75	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
208	社会保障和就业支出	93.66	93.66	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

20805	行政事业单位养老支出	93.66	93.66	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.44	62.44	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.22	31.22	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
210	卫生健康支出	49.49	49.49	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
21011	行政事业单位医疗	49.49	49.49	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2101101	行政单位医疗	49.49	49.49	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
221	住房保障支出	47.93	47.93	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
22102	住房改革支出	47.93	47.93	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2210201	住房公积金	47.93	47.93	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表三：支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：河池市审计局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1007.39	788.31	219.08	0.0	0.0	0.0
201	一般公共服务支出	811.56	592.48	219.08	0.0	0.0	0.0
20108	审计事务	811.56	592.48	219.08	0.0	0.0	0.0
2010801	行政运行	592.48	592.48	0.0	0.0	0.0	0.0
2010804	审计业务	149.03	0.0	149.03	0.0	0.0	0.0
2010899	其他审计事务支出	70.05	0.0	70.05	0.0	0.0	0.0
205	教育支出	4.75	4.75	0.0	0.0	0.0	0.0
20508	进修及培训	4.75	4.75	0.0	0.0	0.0	0.0
2050803	培训支出	4.75	4.75	0.0	0.0	0.0	0.0

208	社会保障和就业支出	93.66	93.66	0.0	0.0	0.0	0.0
20805	行政事业单位养老支出	93.66	93.66	0.0	0.0	0.0	0.0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.44	62.44	0.0	0.0	0.0	0.0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.22	31.22	0.0	0.0	0.0	0.0
210	卫生健康支出	49.49	49.49	0.0	0.0	0.0	0.0
21011	行政事业单位医疗	49.49	49.49	0.0	0.0	0.0	0.0
2101101	行政单位医疗	49.49	49.49	0.0	0.0	0.0	0.0
221	住房保障支出	47.93	47.93	0.0	0.0	0.0	0.0
22102	住房改革支出	47.93	47.93	0.0	0.0	0.0	0.0
2210201	住房公积金	47.93	47.93	0.0	0.0	0.0	0.0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表四：财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：河池市审计局

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	937.15	一、一般公共服务支出	33	741.32	741.32		
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	4.75	4.75		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体	39				

			育与传媒支出					
	8		八、社会保障和 就业支出	40	93.66	93.66		
	9		九、卫生健康支 出	41	49.49	49.49		
	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	47.93	47.93		
	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	937.15	本年支出合计	59	937.15	937.15		
年初财政拨款结转和结余	28	28.04	年末财政拨款结转和结余	60	28.04	28.04		
一般公共预算财政	29	28.04		61				

拨款								
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	965.19	总计	64	965.19	965.19		

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转结余情况

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：河池市审计局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		937.15	788.12	149.03
201	一般公共服务支出	741.32	592.29	149.03
20108	审计事务	741.32	592.29	149.03
2010801	行政运行	592.29	592.29	0.0
2010804	审计业务	149.03	0.0	149.03
205	教育支出	4.75	4.75	0.0
20508	进修及培训	4.75	4.75	0.0
2050803	培训支出	4.75	4.75	0.0
208	社会保障和就业支出	93.66	93.66	0.0

20805	行政事业单位养老支出	93.66	93.66	0.0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.44	62.44	0.0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.22	31.22	0.0
210	卫生健康支出	49.49	49.49	0.0
21011	行政事业单位医疗	49.49	49.49	0.0
2101101	行政单位医疗	49.49	49.49	0.0
221	住房保障支出	47.93	47.93	0.0
22102	住房改革支出	47.93	47.93	0.0
2210201	住房公积金	47.93	47.93	0.0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：河池市审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	709.22	302	商品和服务支出	78.9	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	156.64	30201	办公费	18.1	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	132.97	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	176.67	30203	咨询费		310	资本性支出	

30106	伙食补助费	15.73	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.57	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	62.44	30206	电费	3.8	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	31.22	30207	邮电费	5.44	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	49.49	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		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	9.15	30211	差旅费	1.36	31008	物资储备	
30113	住房公积金	47.93	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	26.97	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		30215	会议费		31012	拆迁补偿	

30301	离休费		30216	培训费	4.75	31013	公务用车购置	
30302	退休费		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	
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	1.6	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	8.74	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	34.55	39999	其他支出	

30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		709.22	公用经费合计					78.9

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。

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：河池市审计局

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：河池市审计局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.0	0.0	0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

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。

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：河池市审计局

金额单位：万元

预算数						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
4.0	0.0	0.0	0.0	0.0	4.0	0.19	0.0	0.0	0.0	0.0	0.19

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：河池市审计局 2023 年度部门决算情况说明

一、2023 年度收入支出决算总体情况

(一) 本部门 2023 年度总收入 1568.45 万元，其中本年收入 997.86 万元，较 2022 年度决算数 1591.88 万元，减少 23.43 万元，下降 1.47%。收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入 937.15 万元，为财政当年拨付的资金。较 2022 年度决算数 904.75 万元，增加 32.40 万元，增长 3.58%，主要原因：2023 年五险一金基数调整，人员经费保险、公积金等基本支出增加，增加幅度在合理范围内。

2.政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，为财政当年拨付的资金。较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因：2023 年我局无政府性基金预算财政拨款收入。

3.国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。为财政当年拨付的资金，较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因：2023 年我局无国有资本经营预算财政拨款收入。

4.上级补助收入 0.00 万元，为上级部门当年拨付的资金。较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因是：2023 年上级补助收入在其他收入里面核算。

5.事业收入 0.00 万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，

主要原因是：2023 年我局无事业收入。

6.经营收入 0.00 万,为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较 2022 年度决算数 0.00 万元,增加 0.00 万元, 增长 0%, 主要原因是：2023 年我局无经营收入。

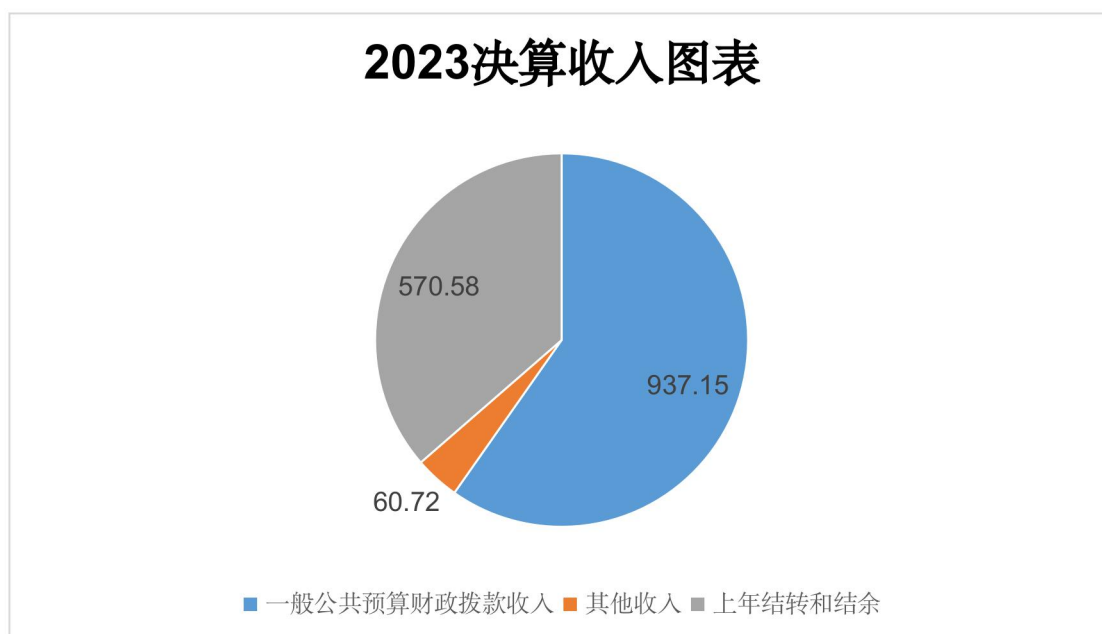
7.附属单位上缴收入 0.00 万元。较 2022 年度决算数 0.00 万元, 增加 0.00 万元, 增长 0%, 主要原因是：2023 年我局无附属单位上缴收入。

8.其他收入 60.72 万元,为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较 2022 年度决算数 113.25 万元, 减少 52.53 万元, 下降 46.38%, 主要原因是：2023 年我局获得上级补助资金在其他收入科目核算, 补助资金根据每年的工作情况获得的金额不同。

9.使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00 万元,主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下, 使用以前年度积累的非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。较 2022 年度决算数 0.00 万元, 增加 0.00 万元, 增长 0%, 主要原因是：2023 年我局无非财政拨款结余支出。

10.上年结转和结余 570.58 万元, 为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较 2022 年度决算数 573.88 万元, 减少 3.30 万元, 下降 0.58%, 主要原因是：上年结转结余为上级工作专项经费, 按实际支出核

算，变动幅度在正常范围内。



（二）本部门2023年度总支出1568.45万元，其中本年支出1007.39万元，较2022年度决算数1591.88万元，减少23.43万元，下降1.47%。支出具体情况如下：

1. 一般公共服务支出（201类）811.56万元，主要用于：主要用于保障单位正常运转，支持各科室履行职能，保障各科室的基本支出需要。较2022年度决算数844.29万元，减少32.73万元，下降3.88%，主要原因是：财政压减支出，各项费用支出减少。

2. 教育支出（205类）4.75万元，主要用于：主要用于审计业务方面的各项培训支出。较2022年度决算数1.62万元，增加3.13万元，增长193.21%，主要原因是：2023年开展审计大讲堂，审计业务培训班等培训费用支出增加。

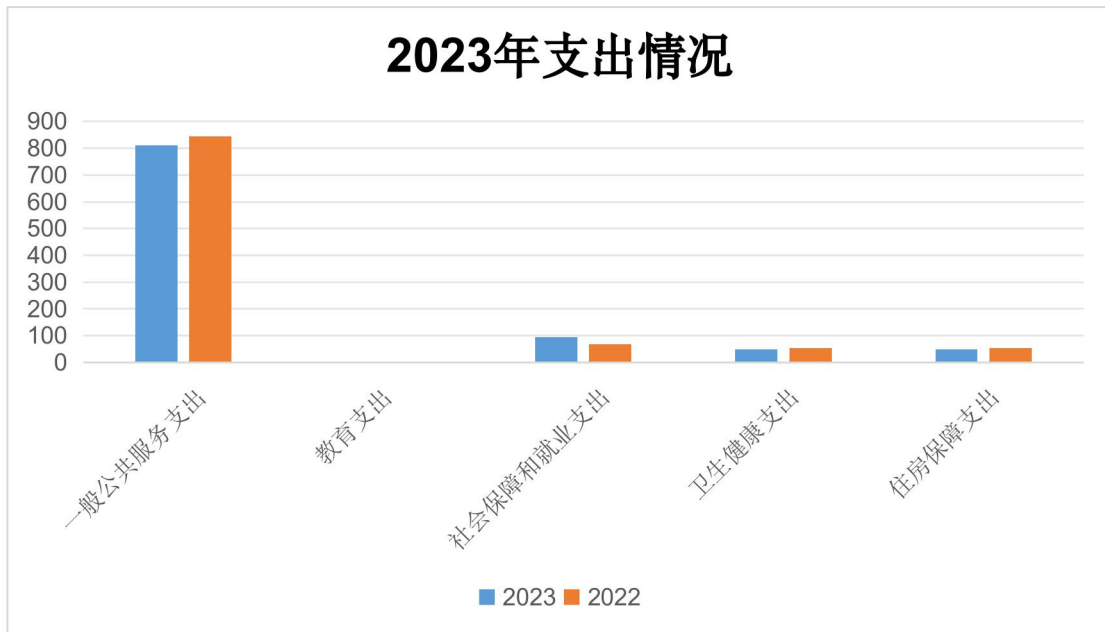
3.社会保障和就业支出（208类）93.66万元，主要用于：主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。较2022年度决算数68.04万元，增加25.62万元，增长37.65%，主要原因是：五险一金基数调整，支出有所变动。

4.卫生健康支出（210类）49.49万元，主要用于：主要用于按照国家政策规定缴纳的职工医疗保险的支出。较2022年度决算数52.75万元，减少3.26万元，下降6.18%，主要原因是：2023年人员退休2人，调出1人，医保支出减少。

5.住房保障支出（221类）47.93万元，主要用于：主要用于按照国家政策规定缴纳的职工住房公积金的支出。较2022年度决算数54.60万元，减少6.67万元，下降12.22%，主要原因是：2023年人员退休2人，调出1人，公积金支出减少。

结余分配0.00万元，为事业单位按会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的资金等。较2022年决算0.00万元，增加0.00万元，增长0%，主要原因是：2023年我局无结余分配。

年末结转和结余561.06万元，为单位按有关规定结转到下年或者以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。较2022年度决算数570.58万元，减少9.52万元，下降1.67%，主要原因是年末结转结余为上级专项经费结转结余，根据实际使用核算支出，变动幅度属于正常范围。



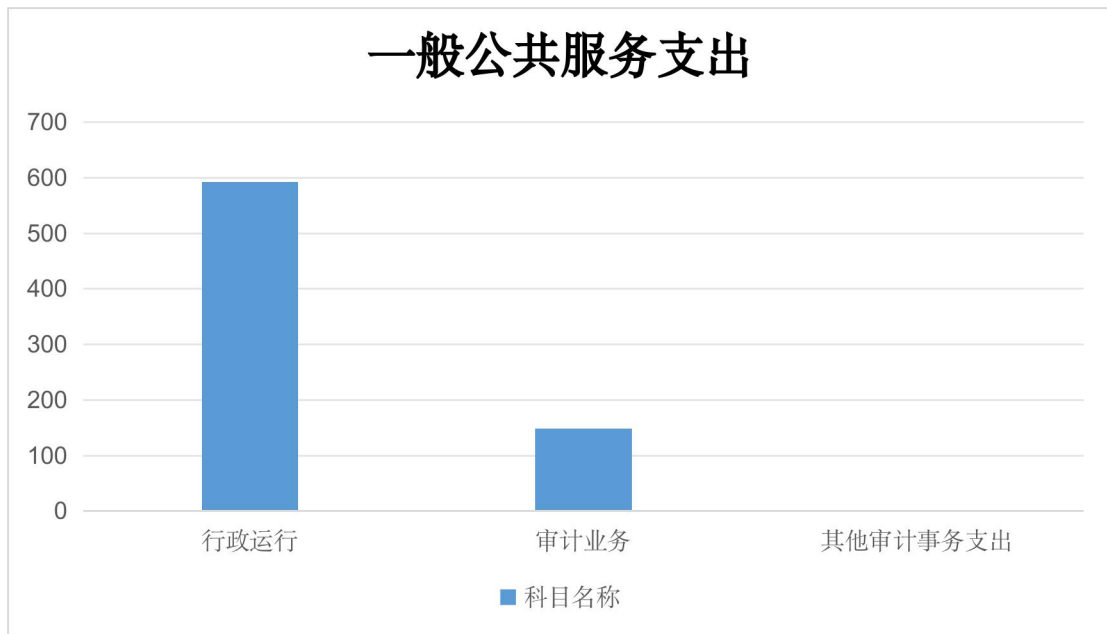
二、2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

河池市审计局 2023 年度一般公共预算财政拨款支出 937.15 万元，较 2022 年度决算数 904.75 万元，增加 32.40 万元，增长 3.58%。其中：基本支出 788.12 万元，项目支出 149.03 万元。

河池市审计局 2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 973.85 万元，支出决算为 937.15 万元，完成年初预算的 96.23%。

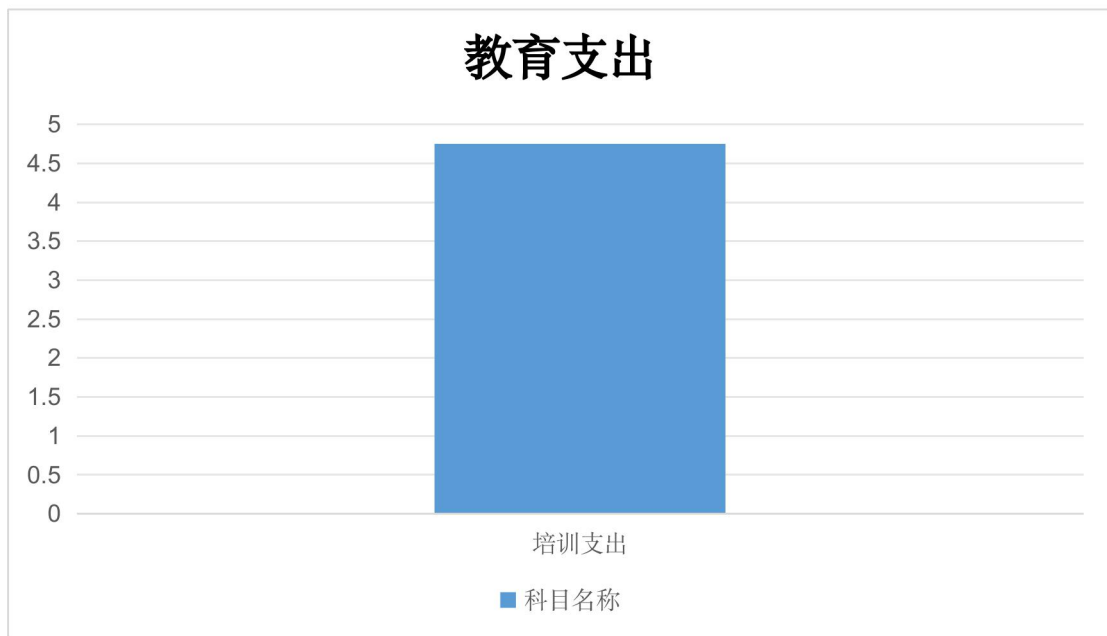
(1)一般公共服务支出(类)年初预算为 754.38 万元，支出决算为 741.32 万元，完成年初预算的 98.27%。预决算存有差异原因是：按实际支出核算，因人员增减变动，费用支出有所减少。详细请看下表：

类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2010801	行政运行	577.38	592.29	102.58	人员经费支出。	人员增减变动，据实核算。
2010804	审计业务	177.00	149.03	84.2	项目经费支出。	因财政困难，压减项目支出。
2010899	其他审计事务支出	0.00	0.0	0.0	项目经费支出。	无此项目经费支出。
合计数			741.32			



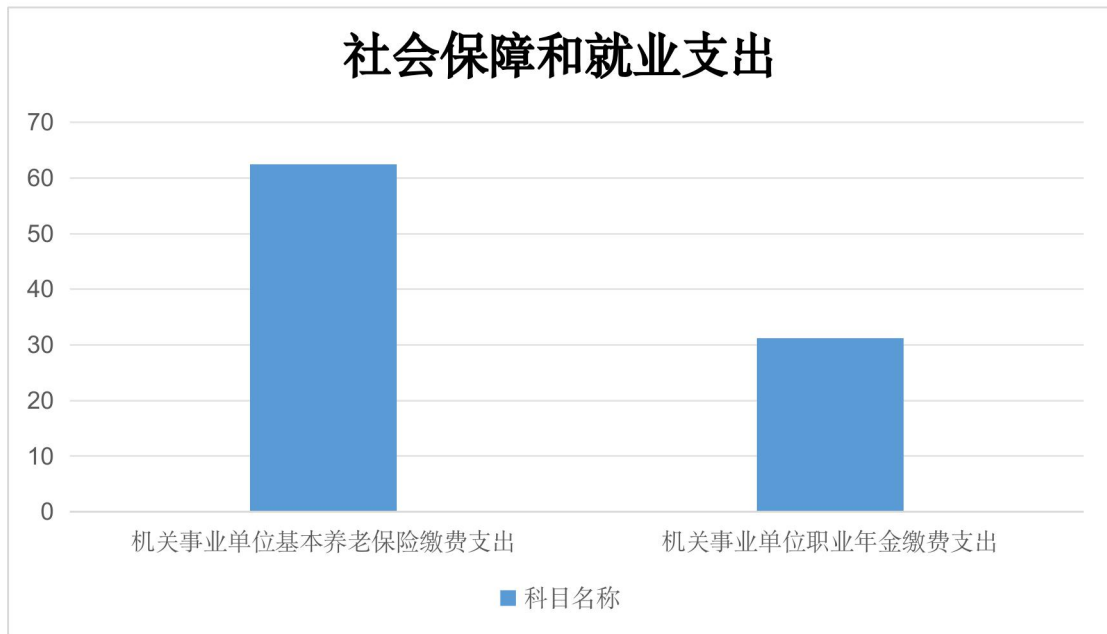
(2)教育支出(类)年初预算为 6.56 万元，支出决算为 4.75 万元，完成年初预算的 72.41%。预决算存有差异原因是：2023 年根据实际工作安排相关审计业务培训，支出据实核算。详细请看下表：

类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2050803	培训支出	6.56	4.75	72.41	审计业务培训费用支出。	根据实际工作安排相关审计业务培训，支出据实核算。
合计数			4.75			



(3)社会保障和就业支出(类)年初预算为 104.88 万元，支出决算为 93.66 万元，完成年初预算的 89.3%。预决算存有差异原因是：2023 年人员退休 2 人，调出 1 人，保险费用据实核算支出。详细请看下表：

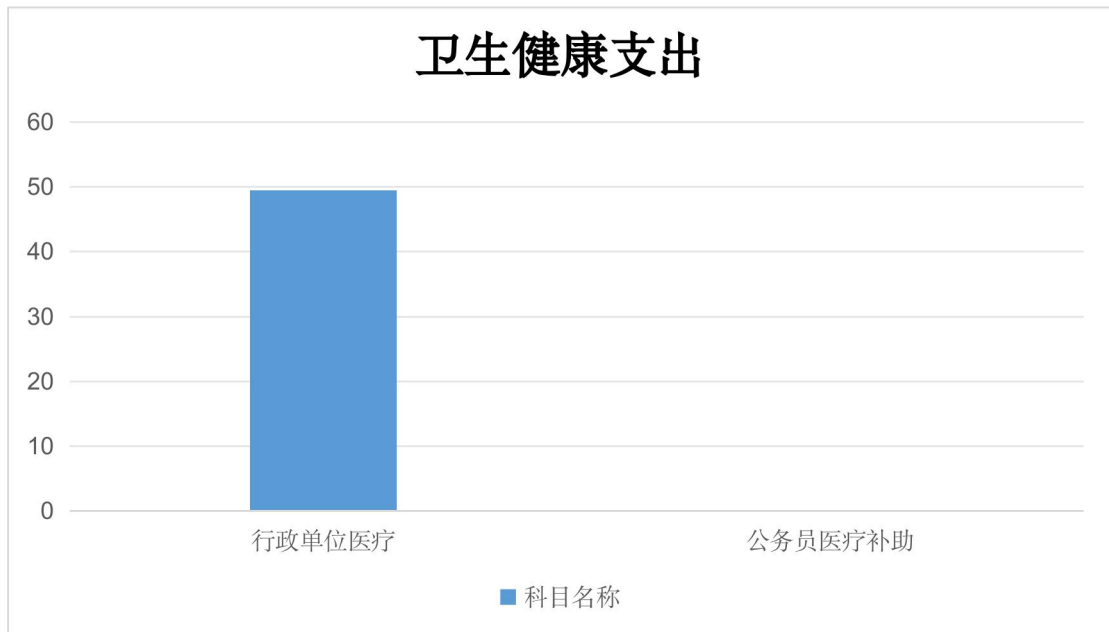
类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	69.92	62.44	89.3	养老保险支出。	2023年人员退休2人，调出1人，保险费用据实核算支出。
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.96	31.22	89.3	年金支出。	2023年人员退休2人，调出1人，年金费用据实核算支出。
合计数			93.66			



(4)卫生健康支出(类)年初预算为 55.59 万元，支出决算为 49.49 万元，完成年初预算的 89.03%。预决算存有差异原因是：2023 年人员退休 2 人，调出 1 人，保险费用据实核算支出。详

细请看下表：

类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2101101	行政单位医疗	29.48	49.49	167.88	医保支出。	2023年人员退休2人，调出1人，保险费用据实核算支出。
2101103	公务员医疗补助	26.11	0.0	0.0	医疗补助支出。	2023年人员退休2人，调出1人，保险费用据实核算支出。
合计数			49.49			

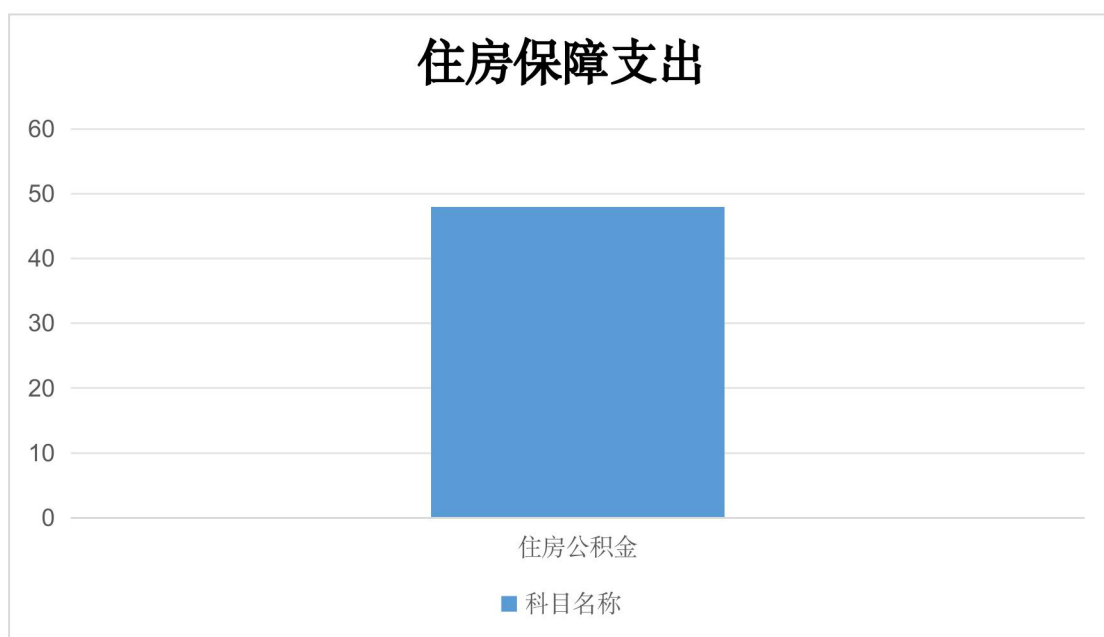


(5)住房保障支出(类)年初预算为 52.44 万元，支出决算为 47.93 万元，完成年初预算的 91.4%。预决算存有差异原因是：

2023 年人员退休 2 人，调出 1 人，住房公积金据实核算支出。

详细请看下表：

类款项	科目名称	年初预算数	决算	完成预算百分比	主要用于	原因
2210201	住房公积金	52.44	47.93	91.4	住房公积金支出。	2023 年人员退休 2 人，调出 1 人，住房公积金据实核算支出。
合计数			47.93			



三、2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

河池市审计局 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 788.12 万元，其中：人员经费支出 709.22 万元，主要包括：基

本工资 156.64 万元，津贴补贴 132.97 万元，奖金 176.67 万元，伙食补助费 15.73 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 62.44 万元，职业年金缴费 31.22 万元，职工基本医疗保险缴费 49.49 万元，其他社会保障缴费 9.15 万元，住房公积金 47.93 万元，其他工资福利支出 26.97 万元，公用经费支出 78.90 万元，主要包括：办公费 18.1 万元，水费 0.57 万元，电费 3.8 万元，邮电费 5.44 万元，差旅费 1.36 万元，培训费 4.75 万元，劳务费 1.6 万元，工会经费 8.74 万元，其他交通费用 34.55 万元，支出具体情况如下：

(1)工资福利支出 709.22 万元，完成年初预算的 103.06%。预决算存有差异原因是：2023 年人员退休 2 人，调出 1 人，工资、保险等各项基本支出据实核算。

(2)商品和服务支出 78.9 万元，完成年初预算的 79.13%。预决算存有差异原因是：2023 年因财政困难压减办公费、差旅费用等各项支出，各项费用据实核算。

(3)对个人和家庭的补助 0.0 万元，完成年初预算的 0%。预决算存有差异原因是：对个人和家庭的补助无支出。

四、2023 年度政府性基金预算支出决算情况

河池市审计局 2023 年度政府性基金支出 0.00 万元，较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%。其中：基本支出 0.00 万元，项目支出 0.00 万元。

河池市审计局 2023 年度政府性基金支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0%。

五、2023 年度国有资本经营预算支出决算情况

河池市审计局 2023 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，较 2022 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%。其中：基本支出 0.00 万元，项目支出 0.00 万元。

河池市审计局 2023 年度国有资本经营预算支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0%。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为 4.00 万元，支出决算为 0.19 万元，完成年初预算的 5.00%，比上年决算数 1.09 万元，减少 0.90 万元，下降 82.57%，主要原因是：根据财政要求逐年减少“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，公务接待费支出决算 0.19 万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，比上年决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%。全年使用财政拨款安排 0（局、办、镇）机关、0 个所属单位出国团组 0 个，参加其他单位组织的出

国团组 0 个，全年因公出国（境）团组共计 0.00 个，累计 0.00 人次。开支内容包括：2023 年我局无因公出国费用。

（二）公务用车购置及运行费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，比上年决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，其中：公务用车购置支出 0.00 万元，年初预算数为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。

公务用车运行费支出 0.00 万元，年初预算数为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，比上年决算数增加 0.00 万元。原因是：2023 年无因公出国费用。2023 年，本级及所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0.00 辆，全年运行费支出 0.00 万元。

（三）公务接待费支出预算为 4.00 万元，支出决算为 0.19 万元，完成年初预算的 5.00%，比上年决算数 1.09 万元，减少 0.90 万元，下降 82.57%，主要原因是：2023 年减少各项接待支出，费用据实核算。国内公务接待批次 2.00 次，人次 15.00 次，国（境）外公务接待批次 0.00 次，人次 0.00 次。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 78.90 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），比年初预算数减少 20.81 万元，比上年决算数 102.95 万元，减少 24.05 万元，下降 23.36%。主要原因是：2023 年因财政困难，压减各项支出。

(二) 政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 0.95 万元，其中：政府采购货物支出 0.95 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 9500%；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) 国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0.00 辆，其中：副部（省）级及以上领导用车 0.00 辆、主要负责人用车 0.00 辆，机要通信用车 0.00 辆、应急保障用车 0.00 辆、执法执勤用车 0.00 辆、特种专业技术用车 0.00 辆、其他用车 0.00 辆；单位单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0.00 台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

(一)整体支出绩效自评结果。

截至2023年12月底，河池市审计局按计划完成审计项目31个，查出主要问题金额540620.35万元，审计促进整改问题资金36628万元（审计期间整改26968万元），提交审计报告和经济责任审计结果报告38篇，提出审计意见建议96条。向有关部门移送问题线索21件，涉及49人，涉及金额28826.22万元。

组织对全市审计机关当年及以前两个年度实施的审计项目进行评选，评选出13个优秀审计项目和34个优秀个人，组织推荐5个项目参加全区优秀审计项目评选，有4个项目获奖，其中：1等奖3个，三等奖1个，并且有2个项目代表广西送去审计署参加全国优秀审计项目评选，有效发挥了优秀审计项目的示范和引导作用，引领各项目实施单位和审计人员树立精品意识，更好地服务党委、政府中心工作，整体支出绩效自评评为优秀。

(二)项目支出绩效自评结果。

1.项目绩效自评总体情况

2023年河池市审计局完成审计项目共计31个，预算资金使用219.08万元。项目有领导干部经济责任审计、财政预决算审计、审计外勤工作经费等。负责对国家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，保障国民经济和社会健康发展。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，为党委政府决策提供依据。

2.部分重点项目绩效自评情况

2023年对市本级水污染防治进行专项审计调查，投入经费20万元，客观反映市本级水环境保护和水污染防治工作情况，揭示

域内水环境保护和水污染防治工作方面存在的突出问题及风险隐患，深入分析问题产生的原因，准确评价水污染防治工作总体情况。

(三)单位绩效评价结果。

优秀。

(四)财政绩效评价结果（如有）

优秀。

第四部分名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务

而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级各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。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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：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。