

2024 年度宁夏西吉县发展和改革局本级部门决算分 析报告撰写提纲 (基层单位版)

□、□□情况

□一□基本情况□

1. 主要职能。

贯彻实施有关法律、法规、规章，执行国家、区、市国民经济和社会发展的 略、方针和政策， 定并组织实施全县国民经济和社会发展中长期规划；研究分析宏观经济形势，监测全县国民经济和社会发展态势，承担经济运行预测预警并提出应对预案和调控建议；负责分析汇总全县财政、金融及经 流通领域等方面发展情况，贯彻落实区、市社会信用体系建设相关政策措施，贯彻落实国家和自治区财政、金融、 地、价格政策的执行效果并研究提出运用经济 杆促进经济社会发展的政策建议；负责指导和综合协调全县经济体制改革，组织 订综合性经济体制改革方案；承担固定资产投资综合管理职责，负责制定全县全社会固定资产投资总规模和投资结构的调控目标、政策措施；承担全县重点投资项目的综合管理工作；负责推进全县经济结构 略性调整，组织 定全县综合性产业政策；负责综合分析区域经济发展形势，制定促进区域经济协调发展的政策措施，协调区域经济的重大问题；负责社会发展与国民经济发展的政策 接；负责推进可持续发展 略， 订发展循环经济规划、能源资源节约及综合利用规划并组织实施；承担县国民经济动员办

公 的日常工作；负责贯彻落实自治区内 开放有关政策、规划、计划并组织实施；负责全县除药品和医疗服务价格外的价格管理工作；承担全县 食和物资 备管理工作；完成县委和政府交办的其他任务。

2. 机构情况，包括当年变动情况及原因。

(1) 独立编制机构。

2024 年，独立编制机构共 1 个，较上年增加（减少） 0 个，增长（降低） 0 %。独立编制机构主要变动原因： 。

(2) 独立核算机构。

2024 年，独立核算机构共 1 个，较上年增加（减少） 0 个，增长（降低） 0 %。

3. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

2024 年年末实有人数 28 人（不含 属优 人员），与 2023 年度相比，增加（减少） 5 人，增长（降低） 21.7 %，变动情况及原因如下：

① 2024 年在职人员人数 27 人。与 2023 年度相比，增加（减少） 5 人，在职人员人数主要变动原因：增设一个事业单位,人员增加。

② 2024 年离休人员人数为 1 人。与 2023 年度相比，增加（减少） 0 人，离休人员人数主要变动原因： 。

③ 2024 年退休人员人数为 22 人。与 2023 年度相比，增加（减少） 1 人，退休人员人数主要变动原因：新增一个退休人员。

□二□当年取得的主要事业成效□

2024 年，预计全年实现地区生产总值 103.87 元，同比增长 6.2%，其中第一产业增加值 25.44 元，增长 6.7%；第二产业增加值 13.89 元，增长 23.6%；第三产业增加值 64.53 元，增长 2.7%。规模以上工业增加值增长 9.7%。实现社会消费品 总额 21.03 元，增长 3.6%。一般公共预算支出完成年度支出任务。城镇 民人均可支配收入 36159.3 元,增长 3.8%；农 民人均可支配收入 16310.1 元,增长 7.6%。。

□、□□□□□算□□情况□□

□一□收入支出预算安排情况□

包括单位收入、支出年初预算安排情况，与上年对比情况及增减变动原因(可用 形 线)。

1.收入年初预算安排情况、与上年收入预算对比情况及变动原因分析。

2024 年，下达年初预算 957.80 万元，其中财政拨款收入 957.80 万元，事业收入 0.00 万元，其他收入 0.00 万元，经营收入 0.00 万元；使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 0.00 万元。当年财政拨款收入占比 100.00%。

□二□收入支出预算执行情况□

当年收入支出预算执行基本情况，与上年度对比情况，包括增减 对值与幅度，增减变动主要原因(可用 形 线)。

2024 年我单位收入预算为 1163.68 万元，实际收入为 1425.06 万元，与收入预算相比增加 261.37 万元，收入预算

完成率 122.46%。

2024 年我单位支出预算为 1163.68 万元，实际支出为 1421.20 万元，与支出预算相比增加 257.52 万元，支出预算完成率 122.13%。

1. 收入支出与预算对比分析。

（1）预、决算差异情况，可分收入资金性质、支出功能科目、分单位、分收入支出具体项目逐项对比（可列表）。

我单位收入预决算差异主要是XX收入、XX收入的差异，具体如下：

一般公共预算财政拨款收入决算数比预算数持平，主要原因：。

政府性基金预算财政拨款收入决算数比预算数持平，主要原因：。

国有资本经营预算财政拨款收入决算数比预算数持平，主要原因：。

上级补助收入决算数比预算数持平，主要原因：。

事业收入决算数比预算数持平，主要原因：。

经营收入决算数比预算数持平，主要原因：。

附属单位上缴收入决算数比预算数持平，主要原因：。

其他收入决算数比预算数增加 261.37 万元，主要原因：。

（2）差异原因分析。差异较大的应分析到具体收入支出功能科目和具体单位。

2. 收入支出结构分析。

2024 年宁夏西 县发展和改革局本级各项经费结转结

余年初数 20.86 万元；本年收入合计 1425.06 万元；本年支出合计 1421.20 万元；使用非财政拨款结余 0.00 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转结余 24.71 万元。

（1）各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重（可分 制作 状 ）。。

从来源构成看，宁夏西 县发展和改革局本级总收入为 1425.06 万元，主要来源于财政拨款、事业收入和其他收入三项。

其中：财政拨款 1163.68 万元，占总收入的 81.66%；事业收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；其他收入 261.37 万元，占总收入的 18.34%；事业单位经营收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%。

（2）收入支出与上年度对比情况及原因分析（可用 形 线 ）。。

1) 收入与上年对比。2024 年度总收入为 1425.06 万元。与 2023 年度相比，增加 105.1 万元，增长 7.96 %。

一般公共预算财政拨款收入为 1163.68 万元。与 2023 年度相比，（减少） 155.12 万元。一般公共预算财政拨款收入主要变动原因：有部分资金未拨付。

2024 年度其他收入为 261.37 万元。与 2023 年度相比，增加 260.2 万元。其他收入主要变动原因： 。

2) 支出与上年对比。

2024 年度 总支出为 1421.20 万元。与 2023 年度相比，

增加631.34万元，增长79.9%。

基本支出为499.82万元。与2023年度相比，增加64.96万元，增长14.9%，其中：人员经费支出比上年增加35.63万元，公用经费支出比上年增加29.33万元，主要原因：24年人员增加。

3. 支出按经济分类科目分析。

（1）“三公”经费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比。分析“三公”经费实物量情况，例如公务用车购置及保有量、因公出国（境）团组数及人数和公务接待批次及人数等情况与分析。

1) 支出情况

宁夏西 县发展和改革局本级2024年度“三公”经费财政拨款支出0.00万元，其中：因公出国（境）支出0.00万元，公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，公务接待费支出0.00万元。

2) 预决算对比情况

2024年“三公”经费财政拨款支出决算数为0.00万元，与2024年预算相比，持平。其中：因公出国（境）支出持平；公务用车购置及运行维护费支出持平；公务接待费支出持平。

3) 上下年对比情况

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算数为0.00万元。与2023年度相比，增加（减少）__万元，其中：因公出国（境）支出增加（减少）__万元；2024年度公务用车购置及运行维护费支出增加（减少）__万元；2024年度公

务接待费支出增加（减少）____万元。

（2）会议费支出情况：可进行上下年对比,人均支出情况分析（可做表、____、线____）。

2024 年度会议费全口径支出为 0.00 万元。与 2023 年度相比，增加（减少）____万元，增长（降低）____%。其中：2024 年度财政拨款支出数为 0.00 万元。与 2023 年度相比，增加（减少）____万元，增长（降低）____%。

（3）培训费支出情况：可进行上下年对比，人均支出情况分析（可做表、____、线____）。

2024 年度培训费全口径支出为 0.00 万元。与 2023 年度相比，增加（减少）____万元，增长（降低）____%。其中，2024 年度财政拨款支出数为 0.00 万元。与 2023 年度相比，增加（减少）____万元，增长（降低）____%。

（4）差旅费支出情况：可进行上下年对比，人均支出情况分析（可做表、____、线____）。

（5）其他对单位影响较大的支出情况：重点分析上下年变动较大 占本年支出比重较大的经济分类科目。

（6）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

4. 支出按功能分类科目分析。

根据支出的重点功能分类科目进行分析，可以按各功能分类科目的支出占总支出的比重，分析不同功能领域资金分配情况。按照同一功能分类科目上下年支出变动情况，分析其变动原因及增减变化 势，评估重点业务开展情况及稳定性。

5. 财政拨款收入、支出分析。

根据报表项目分析财政拨款收入、支出情况，包括分三本预算、预算级次、支出性质、功能分类等方面分析，以及结构性分析、上下年对比分析等。

(1) 财政拨款收支总体情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款收入为 1163.68 万元。

2024 年度财政拨款支出为 1163.68 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1163.68 万元，国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元。一般公共预算财政拨款基本支出为 499.82 万元。一般公共预算财政拨款项目支出为 663.86 万元。

2024 年度年末财政拨款结转和结余为 0.00 万元。其中一般公共预算财政拨款结转结余 0.00 万元（基本支出结转万元，项目支出结转万元，项目支出结余万元），2024 年度国有资本经营预算财政拨款结转结余为万元。

(2) 一般公共预算财政拨款支出按基本支出和项目支出分析具体构成及特点。

从财政拨款支出结构看，按支出性质分析，基本支出 499.82 万元，占财政拨款支出的 42.95%；

项目支出 663.86 万元，占财政拨款支出的 57.05%。

按支出经济分类分析，工资福利支出 432.19 万元，占财政拨款支出的 37.14%；商品和服务支出 548.50 万元，占财政拨款支出的 47.13%；对个人和家庭的补助支出 86.35

万元，占财政拨款支出的 7.42%；资本性支出（基本建设）支出 0.00 万元，占财政拨款支出的 0.00%；资本性支出 1.64 万元，占财政拨款支出的 0.14%；对企业补助 95.00 万元，占财政拨款支出的 8.16%；其他支出 0.00 万元，占财政拨款支出的 0.00%。

6. 非财政拨款收入、支出分析。（处根据提纲完善）

根据报表项目分析非财政拨款收入、支出情况，包括资金来源、单位性质、预算级次、支出性质、功能分类等方面分析，以及结构性分析、上下年对比分析等。

2024 年度非财政拨款收入合计为 261.37 万元，与 2023 年度相比，增长 123 %。其中：事业收入为 0.00 万元，与 2023 年度相比，增长（降低）__%。（其中教育收费 0.00 万元）；经营收入为 0.00 万元，与 2023 年度相比，增长（降低）__%；其他收入为 261.37 万元，增长 123 %。

☐三☐年末结转和结余情况☐

1. 财政拨款结转和结余

（1）根据部门决算主表报表项目中财政拨款结转结余分析总体情况以及上下年对比情况。按照资金来源、资金性质和功能分类分析，分 分析基本支出、项目支出结转和结余情况。

2024 年末资金结转结余共计为 24.71 万元，与 2023 年度相比，增加 1.39 万元，增长 5.96 %。其中：基本支出结转为 20.92 万元，与 2023 年度相比，减少 1.47 万元，

降低 6.6 %。

2) 消化结转和结余的对策。

无

☐四☐与预算支出相关的其他指标分析☐

对资产信息、机构人员信息和非税收入 缴信息进行分析，主要分析与上年度对比情况，与本年度预算管理及财务管理对应情况及主要原因等。

1.资产信息变动情况分析。2024 年末，宁夏西 县发展和改革委员会本级资产中，银行存款为 25.38 万元，与 2023 年度相比，减少 8.15 万元，降低 24.3 %；房屋（原值）为 746.73 万元，与 2023 年度相比，增加（减少） 0 万元，增长（降低） 0 %；车辆（原值）为 0.00 万元，与 2023 年度相比，增加（减少） 0 万元，增长（降低） 0 %；

☐五☐绩效目标完成情况☐

1. 概述项目绩效目标完成情况。

按要求完成。

2. 概述本单位整体支出绩效目标实现情况（如有）。

按要求完成。

☐☐☐☐单位☐在报☐决算☐☐☐完成绩效☐☐工作的，☐
☐在报☐中☐☐☐

☐六☐当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施☐

☐

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、

审核情况。

按要求完成。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

按要求完成。

（三）对部门决算管理工作的意见和建议□

□

1. 自行增加的审核公式和模板，请说明设置依据。

无

2. 对部门决算报表修订设计的意见和建议，包括表样、指标设置、软件、审核公式、模板和编审问答等，请列出并说明修改意见。

无

3. 对部门决算其他管理工作的建议。例如对加强部门决算数据分析利用工作、部门决算信息化建设等建议。

无

注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表及行政事业单位财务分析指标（附后）。

附:

行政事业单位财务分析指标

□、□□□□财务□□□□

1. 支出增长率, 量行政单位支出的增长水平。计算公式为:

支出增长率 79.9%

2. 当年预算支出完成率, 量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为:

当年预算支出完成率 121.5%

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3. 人均开支, 量行政单位人均年消 经费水平。计算公式为:

人均开支 54.66 万元

4. 项目支出占总支出的比率, 量行政单位的支出结构。计算公式为:

项目支出比率=64.83%

5. 人员支出、公用支出占总支出的比率, 量行政单位的支出结构。计算公式为:

人员支出比率=31.93%

公用支出比率=3.2%

6. 人均办公使用面积, 量行政单位办公用房配备情况。计算公式为:

人均办公使用面积= 84.6 平方