

榆林市审计局 2019 年部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2019 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算总表
- 三、支出决算总表
- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出
决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2019 年部门决算情况说明

- 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

（一）财政拨款支出决算总体情况说明

（二）财政拨款支出决算具体情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训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

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

（三）培训费支出情况说明

（四）会议费支出情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

（二）部门决算中项目绩效自评结果

十、其他重要事项说明

（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）国有资产占用及购置情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责

1、贯彻执行中、省有关审计法律、法规、规章和方针、政策，起草审计工作的规范性文件，组织领导、协调监督本级和县、区审计业务工作，负责对市级财政收支进行审计监督，维护财政经济秩序；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，督促被审计单位进行整改。

2、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）. 市财政预算执行情况和其他财政收支，市级各部门（含直属机构）、派出机构预算的执行情况、决算和其他财政收支。

（2）. 各县区人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支。

（3）. 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（4）. 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。

（5）. 市属国有企业、市政府规定的市属国有资本占控股地位或主导地位的企业的资产、负债和损益。

（6）. 市政府工作部门、派出机构、各县区人民政府管理和

其他单位受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

(7) . 省审计厅授权审计的中省驻榆企事业单位财务收支。

(8) . 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

(9) . 对机构编制政策贯彻落实情况开展审计。

(10) . 对重大政策措施、重大突发事件开展跟踪审计。

(11) . 法律、行政法规规定应当由市级审计机关审计的其他事项。

3、向市长提交年度市级预算执行情况的审计结果报告；受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果的报告；向市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；向市政府有关部门通报审计情况和审计结果。

4、按规定对市管领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的其他单位主要负责人的经济责任审计，对市级部门下设事业单位、群众团体及市属国有和国有控股企业市管领导干部的经济责任审计。

5、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。

6、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、行政诉讼或市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。

7、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；组织开展审计专业培训。

8、与各县区人民政府共同领导各县区审计机关，按照干部管理权限协管县区审计机关负责人。

9、依据国家政府信息公开条例，推进政务信息公开，建立健全机关政务信息公开制度，面向社会公开有关政务信息。

10、承办市委、市政府和上级业务部门交办的其他事项。

（二）内设机构

榆林市审计局现有内设工作机构 8 个：政秘科、法规审理科、财政金融审计科、经济责任审计科、社会保障审计科、农业与资源环保审计科、企业审计科、教科文卫审计科。榆林市审计局所属事业单位共有 3 个，分别为陕西省审计厅榆林审计处（加挂榆林市固定资产投资审计处牌子）、榆林市审计服务中心、榆林市审计信息中心，其中陕西省审计厅榆林审计处设置内设科室 7 个，分别为审计一科、审计二科、审计三科、审计四科、审计五科、审计六科、内部审计科；榆林市审计信息中心设置内设科室 3 个，分比为数据管理科、数据分析科、电子化服务科。所属事业单位

工作经费列入市财政预算，局机关统一结算，不再另开账户。

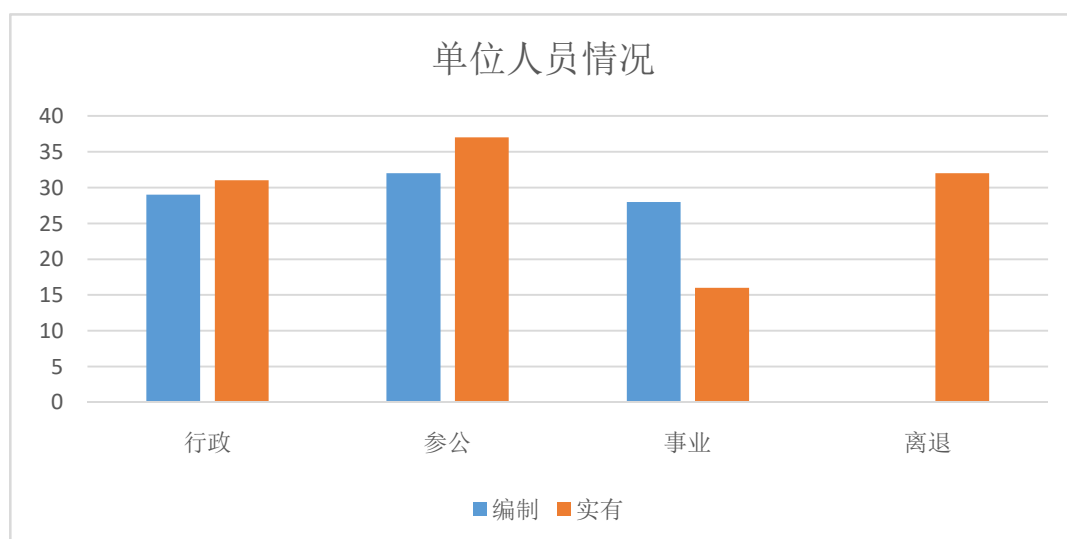
二、部门决算单位构成

纳入 2019 年本部门决算编制范围的单位共 1 个。无所属事业单位预算，无二级单位预算，无涉及机构变动的部门。

序号	单位名称
1	榆林市审计局本级（机关）

三、部门人员情况

截止 2019 年底机关本部门人员编制 89 人，其中行政编制 29 人、参公编制 32 人，事业编制 28 人；实有人员 84 人，其中行政 31 人（含 1 名工勤人员）、参公 37 人（含 3 名工勤人员、2 名军转），事业 16 人。单位管理的离退休人员 32 人。



第二部分 2019 年度部门决算表

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决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及 会议费、培训费支出决算表	否	
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	本部门无政府性基金收支

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
1、一般公共预算财政拨款	2,224.32	1、一般公共服务支出	2,224.32
2、政府性基金预算财政拨款	0.00	2、外交支出	0.00
3、国有资本经营预算财政拨款	0.00	3、国防支出	0.00
4、上级补助收入	0.00	4、公共安全支出	0.00
5、事业收入	0.00	5、教育支出	0.00
6、经营收入	0.00	6、科学技术支出	0.00
7、附属单位上缴收入	0.00	7、文化旅游体育与传媒支出	0.00
8、其他收入	0.00	8、社会保障和就业支出	0.00
		9、卫生健康支出	0.00
		10、节能环保支出	0.00
		11、城乡社区支出	0.00
		12、农林水支出	0.00
		13、交通运输支出	0.00
		14、资源勘探信息等支出	0.00
		15、商业服务业等支出	0.00
		16、金融支出	0.00
		17、援助其他地区支出	0.00
		18、自然资源海洋气象等支出	0.00
		19、住房保障支出	0.00
		20、粮油物资储备支出	0.00
		21、灾害防治及应急管理支出	0.00
		22、其他支出	0.00
本年收入合计	2,224.32	本年支出合计	2,224.32
用事业基金弥补收支差额	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	2,224.32	支出总计	2,224.32

收入决算表

公开 02 表

编制部门：

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				小计	其中：教 育收费			
合计		2,224.32	2,224.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服 务支出	2,224.32	2,224.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	2,224.32	2,224.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1,554.51	1,554.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计 事务支出	649.81	649.81	0.00	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。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：

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						
合计		2,224.32	1,554.51	669.81	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,224.32	1,554.51	669.81	0.00	0.00	0.00
20108	法院	2,224.32	1,554.51	669.81	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1,554.51	1,554.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	649.81	0.00	649.81	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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：

金额单位：万元

收 入		支 出			
项 目	决算数	项目	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
1、一般公共预算财政拨款	2,224.32	1、一般公共服务支出	2,224.32	2,224.32	0.00
2、政府性基金预算财政拨款	0.00	2、外交支出	0.00	0.00	0.00
3、国有资本经营预算收入	0.00	3、国防支出	0.00	0.00	0.00
		4、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
		5、教育支出	0.00	0.00	0.00
		6、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
		7、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
		8、社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00
		9、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00
		10、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
		11、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
		12、农林水支出	0.00	0.00	0.00
		13、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		14、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00
		15、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
		16、金融支出	0.00	0.00	0.00
		17、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
		18、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
		19、住房保障支出	0.00	0.00	0.00
		20、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
		21、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
		22、其他支出	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	2,224.32	本年支出合计	2,224.32	2,224.32	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00
1、一般公共预算财政拨款	0.00				
2、政府性基金预算财政拨款	0.00				
收入总计	2,224.32	支出总计	2,224.32	2,224.32	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门：

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分 类科目 编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
	合计	2,224.32	1,554.51	1,354.50	200.01	669.81	
201	一般公共服务支出	2,224.32	1,554.51	1,354.50	200.01	669.81	
20108	审计事务	2,224.32	1,554.51	1,354.50	200.01	669.81	
2010801	行政运行	1,554.51	1,554.51	1,354.50	200.01	0.00	
2010804	审计业务	20.00	0.00	0.00	0.00	20.00	
2010899	其他审计事务支出	649.81	0.00	0.00	0.00	649.81	

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。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（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		1,554.51	1,354.50	200.01	
301	工资福利支出	1,088.39	1,088.39	0.00	
30101	基本工资	402.09	402.09	0.00	
30102	津贴补贴	334.88	334.88	0.00	
30103	奖金	25.36	25.36	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.92	40.92	0.00	
30109	职业年金缴费	54.02	54.02	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	93.27	93.27	0.00	
30112	其他社会保障缴费	62.40	62.40	0.00	
30113	住房公积金	75.46	75.46	0.00	
302	商品和服务支出	200.01	0.00	200.01	
30201	办公费	12.35	0.00	12.35	
30203	咨询费	10.00	0.00	10.00	
30205	水费	2.00	0.00	2.00	
30206	电费	27.86	0.00	27.86	
30207	邮电费	8.18	0.00	8.18	
30208	取暖费	28.48	0.00	28.48	
30209	物业管理费	18.61	0.00	18.61	
30211	差旅费	17.88	0.00	17.88	
30213	维修(护)费	1.00	0.00	1.00	
30215	会议费	2.35	0.00	2.35	
30216	培训费	2.68	0.00	2.68	
30217	公务接待费	0.20	0.00	0.20	
30228	工会经费	2.42	0.00	2.42	
30231	公务用车运行维护费	3.64	0.00	3.64	
30239	其他交通费用	62.35	0.00	62.35	
303	对个人和家庭的补助	266.11	266.11	0.00	
30304	抚恤金	21.11	21.11	0.00	
30309	奖励金	245.00	245.00	0.00	

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。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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制部门：

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				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
预算数	4.80	0.00	0.80	4.00	0.00	4.00	2.50	3.00
决算数	3.85	0.00	0.20	3.64	0.00	3.64	2.35	10.92

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。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 08 表

编制部门：

金额单位：万元

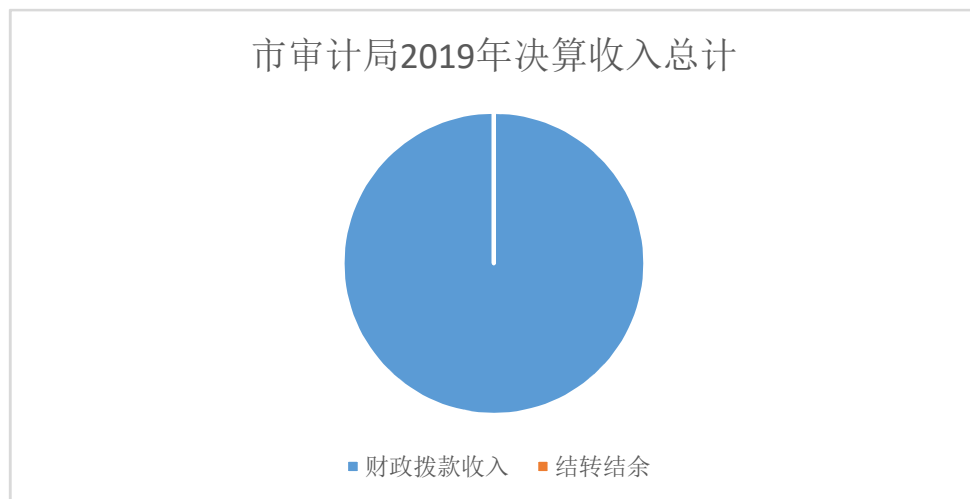
项目		年初 结转 和结 余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能 分类 科目 编码	科目名称			小计	基本 支出	项目支出	
合计							

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

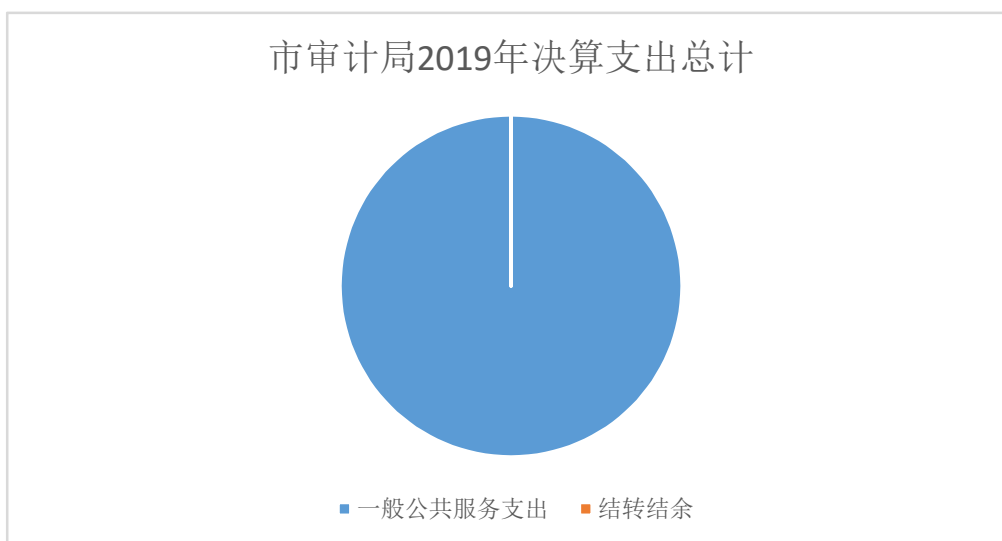
第三部分 2019 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

1. 2019 年收入总计 2224.32 万元，同比去年减少 12.29%。
减少的主要原因为根据中省过紧日子要求，压缩非政绩、非刚性
预算。其中财政拨款收入 2224.32 万元。

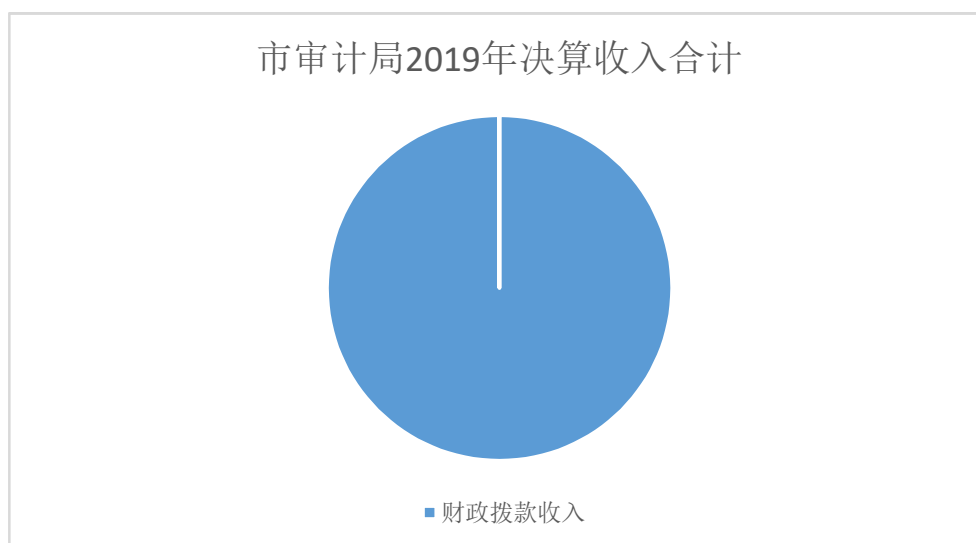


2. 2019 年支出总计 2224.32 万元，同比上年减少 12.29%，
减少的主要原因为根据中省过紧日子要求，压缩非政绩、非刚性
支出。其中一般公共服务支出 2224.32 万元。



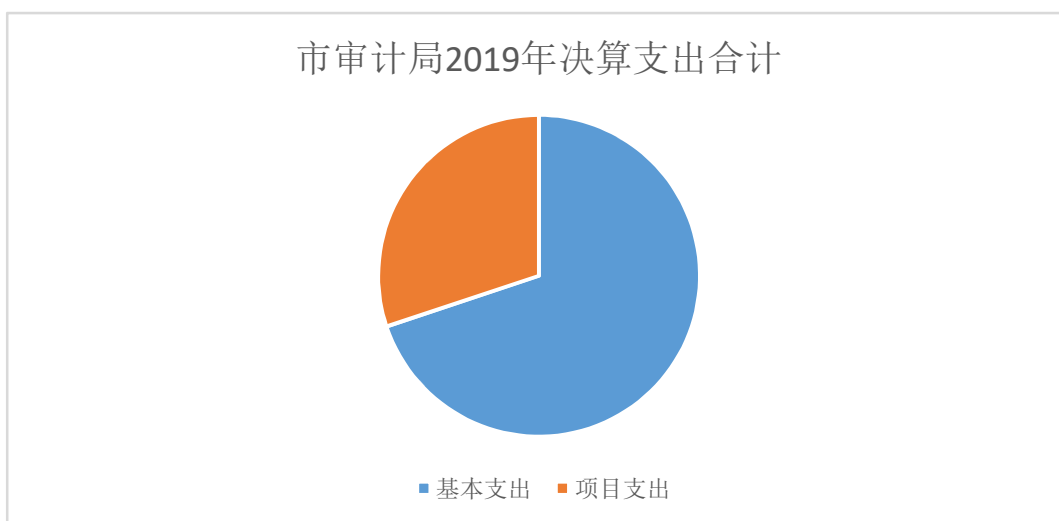
二、收入决算情况说明

2019 年收入合计 2224.32 万元,其中:财政拨款收入 2224.32 万元,占收入 100%。



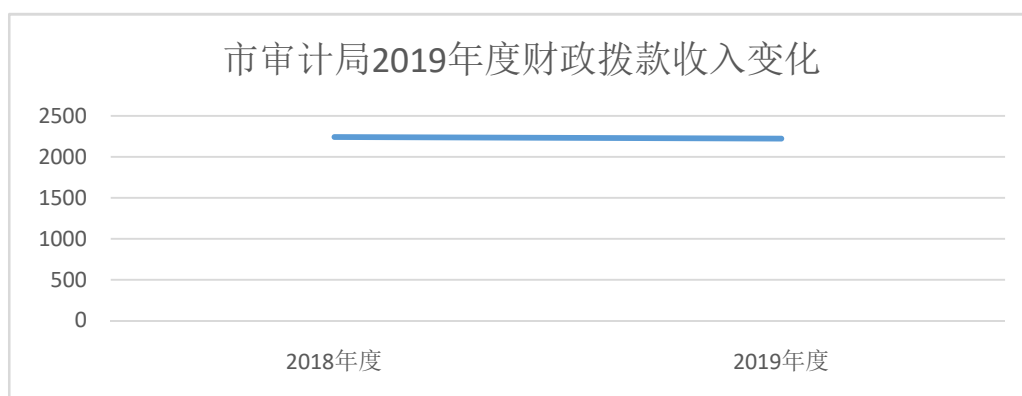
三、支出决算情况说明

2019 年支出合计 2224.32 万元,其中:基本支出 1554.51 万元,占支出 69.89%;项目支出 669.81 万元,占 30.11%。

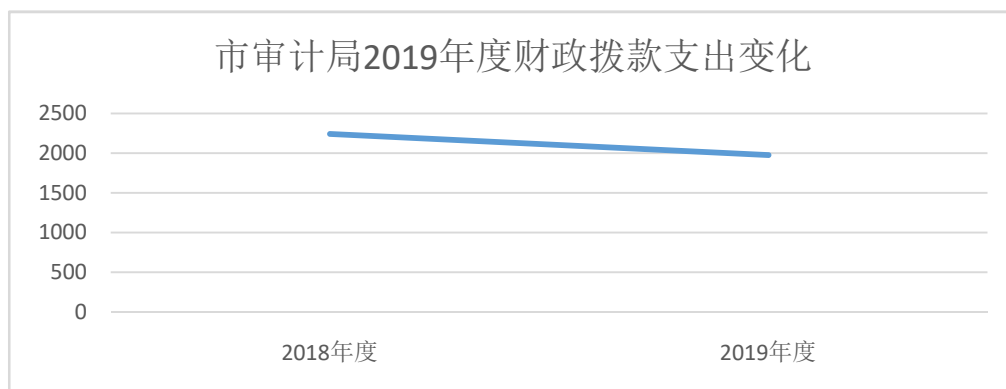


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年财政拨款收入 2224.32 万元,同比上年减少 12.29%,减少的主要原因为根据中省过紧日子要求,压缩非政绩、非刚性预算。



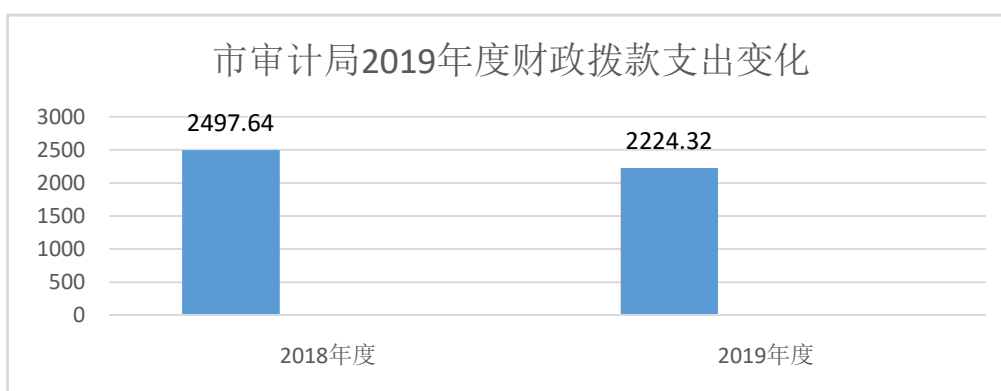
2019 年财政拨款支出 2224.32 万元,同比上年减少 12.29%,减少的主要原因为根据中省过紧日子要求,压缩非政绩、非刚性预算支出。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2019 年财政拨款支出 2224.32 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 273.32 万元，减少 12.29%，主要原因是据中省过紧日子要求，压缩非政绩、非刚性预算支出。



(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年财政拨款支出决算为 2224.32 万元，按照政府功能分类科目，其中：一般公共服务支出（类）为 2224.32 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年一般公共预算财政拨款基本支出 1554.51 万元,包括: 人员经费支出 1354.5 万元和公用经费支出 200.01 万元。

人员经费 1354.5 万元,主要包括基本工资 402.9 万元,津贴补贴 334.88 万元,奖金 25.36 万元,机关事业单位基本养老保险缴费 40.92 万元,职业年金缴费 54.02 万元,职工基本医疗保险缴费 93.27 万元,其他社会保障缴费 62.4 万元,住房公积金 75.46 万元,对个人和家庭的补助 266.11 万元。

公用经费 200.01 万元,主要包括办公费 12.35 万元,咨询费 10.00 万元,水费 2.00 万元,电费 27.86 万元,邮电费 8.18 万元,取暖费 28.48 万元,物业管理费 18.61 万元,差旅费 17.88 万元,维修(护)费 1.00 万元,会议费 2.35 万元,培训费 2.68 万元,公务接待费 0.20 万元,工会经费 2.42 万元,公务用车运行维护费 3.64 万元,其他交通费用 62.35 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训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。

2019 年“三公”经费财政拨款支出预算为 4.80 万元,支出决算为 3.84 万元,完成预算的 80%。决算数较预算数减少 0.96 万元,主要原因是认真贯彻落实中央八项规定及实施细则精神和例行节约要求,从严控制“三公”经费开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置费支出 0 万元，占 0%；公务用车运行维护费支出决算 3.64 万元，占 94.79%；公务接待费支出决算 0.20 万元，占 5.21%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2019 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元（如没有支出填 0），完成预算的 0%。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

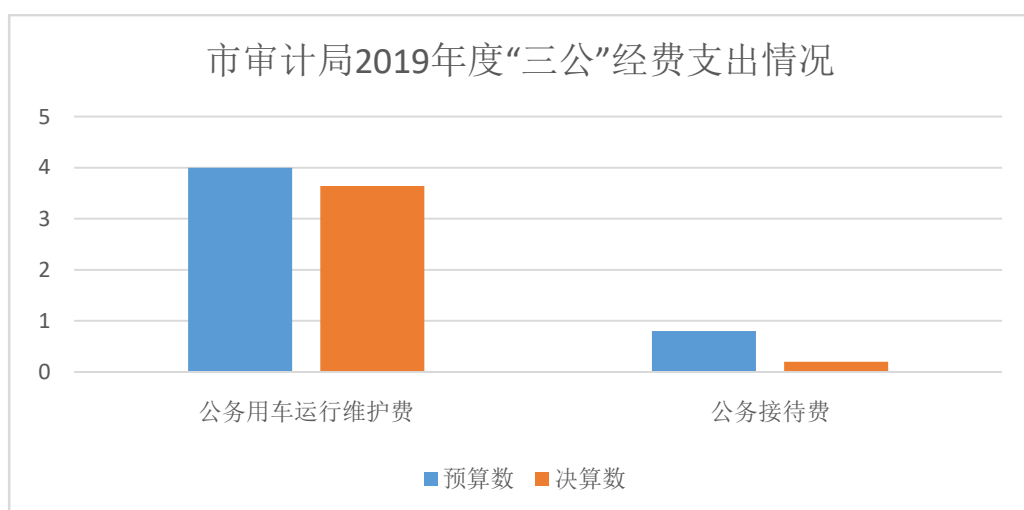
2019 年购置车辆 0 台（如没有支出填 0），预算为 0 万元，支出决算为 0 万元（如没有支出填 0），完成预算的 0%。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2019 年公务用车运行维护费预算为 4.00 万元，支出决算为 3.64 万元，完成预算的 91%，决算数较预算数减少 0.6 万元，主要原因是出差人员减少，公车使用率下降。

4. 公务接待费支出情况说明。

2019 年公务接待 8 批次，55 人次，预算为 0.80 万元，支出决算为 0.20 万元，完成预算的 25%，决算数较预算数减少 0.60 万元，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定及实施细则精神和例行节约要求，从严控制接待费开支。



（三）培训费支出情况说明。

2019 年培训费预算为 3.00 万元，支出决算为 10.92 万元，完成预算的 364%，决算数较预算数增加 7.92 万元，主要原因是参加市党校组织对单位党务干部及党员培训。

（四）会议费支出情况说明。

2019 年会议费预算为 2.50 万元，支出决算为 2.35 万元，完成预算的 94%，决算数较预算数减少 0.15 万元，主要原因是按上级要求压缩会议费用。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

九、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，本部门组织对 2019 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，涉及财政资金 669.81 万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

评价结果为优秀的项目 1 个，占全部项目的 100%。通过项目实施保障了审计业务的顺利开展。发现的问题及原因：单位管理不规范，政策执行不到位。下一步改进措施：完善内部管理制度，从严制服执行。

十、其他重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

2019 年机关运行经费预算为 200.01 万元，支出决算为 200.01 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

（二）政府采购支出情况说明。

2019 年本部门政府采购支出总额共 42.11 万元，其中政府采购货物类支出 42.11 万元、政府采购服务类支出 0 万元、政府采购工程类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用及购置情况说明。

截至 2019 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 1 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2019 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设

备 0 台（套）。

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**：指部门使用一般公共预算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. **调整预算数**：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数=年初预算数+预算调增数-预算调减数。