

榆林市审计局

2020 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 2020 年部门决算表

- 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、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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 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
- 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
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 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

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.贯彻中省有关审计方面的法律法规和政策规定，组织拟订全市审计工作的规范性文件，组织领导、协调监督本级和县市区审计业务工作。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定和提出审计建议。

2.负责对市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，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家有关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。

3.向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告;向市长提出年度市级预算执行和其他财政收支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;向市委和市政府有关部门、县级党委和政府通报审计情况和审计结果。

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) 国家有关重大政策措施贯彻落实情况;对重大政策措施、重大突发事件开展跟踪审计。

(2) 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)、派出机构预算执行情况、决算草案和其他财政收支。

(3) 各县市区人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支情况。

(4) 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

(5) 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, 市级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

(6) 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

(7) 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。

(8) 市政府工作部门、派出机构、各县市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。

(9) 省审计厅授权审计的中、省驻榆企事业单位财务收支。

(10) 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

(11) 对机构编制政策贯彻落实情况开展审计。

(12) 法律、行政法规规定应当由市级审计机关审计的其他事项。

5. 按规定对市管党政主要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实施经济责任审计和自然资源资

产离任审计;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实施经济责任审计。

6.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。

7.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。

8.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;组织开展审计业务培训。

9.与各县市区人民政府共同领导各县市区审计机关,按照干部管理权限协管县级审计机关负责人。

10.贯彻执行中省市有关安全生产的法律、法规,履行本部门及所属单位安全生产管理职责。

11.完成市委、市政府和上级审计机关交办的其他任务。

12.职能转变。进一步完善审计管理体制,加强全市审计工作统筹,明晰市、县两级审计机关职能定位,理顺内部职责关系,优化审计资源配置,充实加强一线审计力量,构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制,坚持科技强审,完善业务流程,改进工作方式,加强与相关部门的沟通协调,充分调动内部审计和社会审计力量,增强监督合力。

（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；榆林市审计服务中心设置内设科室 3 个，分别为数据管理科、数据分析科、电子化服务科；榆林市审计信息中心设置内设科室 2 个，分别为业务一科和业务二科。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。

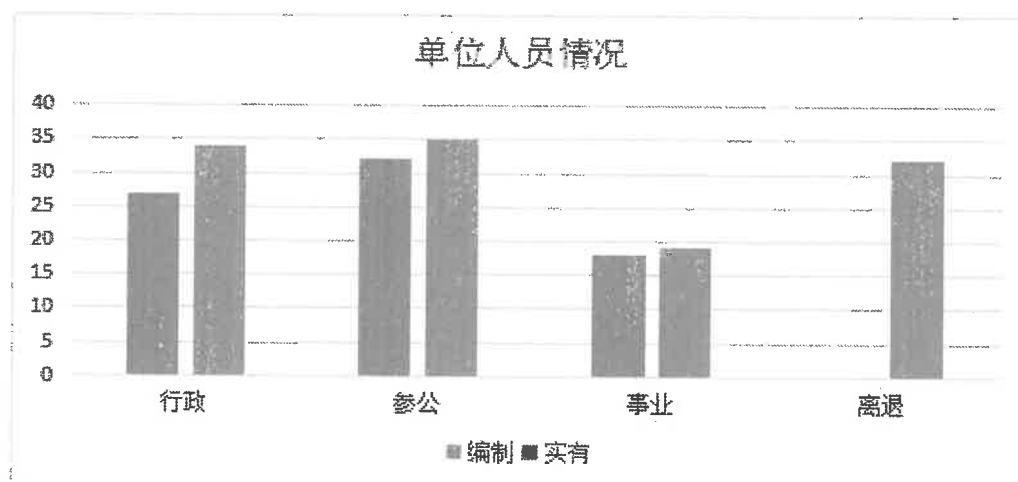
二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 4 个，包括本级及所属 3 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	榆林市审计局部门本级（机关）
2	陕西省审计厅榆林审计处 （榆林市固定资产投资审计处）
3	榆林市审计局审计服务中心
4	榆林市审计局审计信息中心

三、部门人员情况

截止 2020 年底机关本部门人员编制 77 人，其中行政编制 27 人、参公编制 32 人，事业编制 18 人；实有人员 88 人，其中行政 34 人（含 1 名工勤人员）、参公 35 人（含 3 名工勤人员），事业 19 人。单位管理的离退休人员 32 人，已经移交养老统筹办的离退休人员 32 人。



第二部分 2020 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	无政府性基金预算
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无国有资本经营预算

收入支出决算总表

编制部门：榆林市审计局（汇总）

公开 01 表
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	2,032.67	1.一般公共服务支出	1,794.29
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	45.00	8.社会保障和就业支出	144.72
		9.卫生健康支出	62.17
		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	76.49
		20.粮油物资储备支出	0.00
		21.国有资本经营预算支出	0.00
		22.灾害防治及应急管理支出	0.00
		23.其他支出	0.00
		24.债务还本支出	0.00
		25.债务付息支出	0.00
		26.抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	2,077.67	本年支出合计	2,077.67
使用非财政拨款结余	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	2,077.67	支出总计	2,077.67

注：本表反映部门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：榆林市审计局（汇总）

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		2,077.67	2077.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45.00
201	一般公共服务支出	1794.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45.00
20108	审计事务	1794.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45.00
2010801	行政运行	1107.8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	686.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45.00
208	社会保障和就业支出	144.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	143.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	94.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	48.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支 出	1.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业 支出	1.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	62.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	62.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	62.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	76.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	76.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	76.49	0.00	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：榆林市审计局（汇总） 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		2,077.67	1,391.18	686.49	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,794.29	1,107.80	686.49	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,794.29	1,107.80	686.49	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1,107.80	1,107.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事 务支出	686.49	0.00	686.49	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就 业支出	144.72	144.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位 养老支出	143.38	143.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单 位基本养老保 险缴费支出	94.89	94.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单 位职业年金缴 费支出	48.49	48.49	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障 和就业支出	1.34	1.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保 障和就业支出	1.34	1.34	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	62.17	62.17	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位 医疗	62.17	62.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	62.17	62.17	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	76.49	76.49	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	76.49	76.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	76.49	76.49	0.00	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：榆林市审计局（汇总）

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项 目	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
1.一般公共预算财政拨款	2,032.67	1.一般公共服务支出	1749.29	1749.29	0.00	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	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	0.00
		4.公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5.教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		6.科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7.文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8.社会保障和就业支出	144.72	144.72	0.00	0.00
		9.卫生健康支出	62.17	62.17	0.00	0.00
		10.节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11.城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12.农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13.交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14.资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		15.商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16.金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17.援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18.自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19.住房保障支出	76.49	76.49	0.00	0.00
		20.粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21.国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22.灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23.其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		24.债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		25.债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		26.抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	2,032.67	本年支出合计	2,032.67	2,032.67	0.00	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	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
收入总计	2,032.67	支出总计	2,032.67	2,032.67	0.00	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）

编制部门：榆林市审计局（汇总） 公开 05 表
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							
201	一般公共服务支出	1,749.29	1,107.80	1,005.16	102.64	641.49	
20108	审计事务	1,749.29	1,107.80	1,005.16	102.64	641.49	
2010801	行政运行	1,107.80	1,107.80	1,005.16	102.64	0.00	
2010899	其他审计事务支出	641.49	0.00	0.00	0.00	641.49	
208	社会保障和就业支出	144.72	144.72	144.72	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	143.38	143.38	143.38	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.89	94.89	94.89	0.00	0.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.49	48.49	48.49	0.00	0.00	
20899	其他社会保障和就业支出	1.34	1.34	1.34	0.00	0.00	
2089901	其他社会保障和就业支出	1.34	1.34	1.34	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	62.17	62.17	62.17	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	62.17	62.17	62.17	0.00	0.00	
2101101	行政单位医疗	62.17	62.17	62.17	0.00	0.00	
221	住房保障支出	76.49	76.49	76.49	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	76.49	76.49	76.49	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	76.49	76.49	76.49	0.00	0.00	
201	一般公共服务支出	1,749.29	1,107.80	1,005.16	102.64	641.49	
20108	审计事务	1,749.29	1,107.80	1,005.16	102.64	641.49	

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：榆林市审计局（汇总）

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	1,391.18	1,288.54	102.64	
301	工资福利支出	1,007.11	1,007.11	0.00	
30101	基本工资	365.27	365.27	0.00	
30102	津贴补贴	303.57	303.57	0.00	
30103	奖金	24.07	24.07	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	94.89	94.89	0.00	
30109	职业年金缴费	48.49	48.49	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	83.33	83.33	0.00	
30112	其他社会保障缴费	1.34	1.34	0.00	
30113	住房公积金	76.49	76.49	0.00	
30199	其他工资福利支出	9.66	9.66	0.00	
302	商品和服务支出	102.64	0.00	102.64	
30201	办公费	15.76	0.00	15.76	
30206	电费	5.23	0.00	5.23	
30207	邮电费	1.42	0.00	1.42	
30209	物业管理费	22.04	0.00	22.04	
30211	差旅费	11.59	0.00	11.59	
30217	公务接待费	0.20	0.00	0.20	
30226	劳务费	4.44	0.00	4.44	
30227	委托业务费	0.36	0.00	0.36	
30228	工会经费	14.58	0.00	14.58	
30231	公务用车运行维护费	0.49	0.00	0.49	
30239	其他交通费用	26.52	0.00	26.52	
303	对个人和家庭的补助	281.43	281.43	0.00	
30304	抚恤金	0.84	0.84	0.00	
30305	生活补助	1.46	1.46	0.00	
30309	奖励金	241.20	241.20	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助	37.92	37.92	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：榆林市审计局（汇总）

金额单位：万元

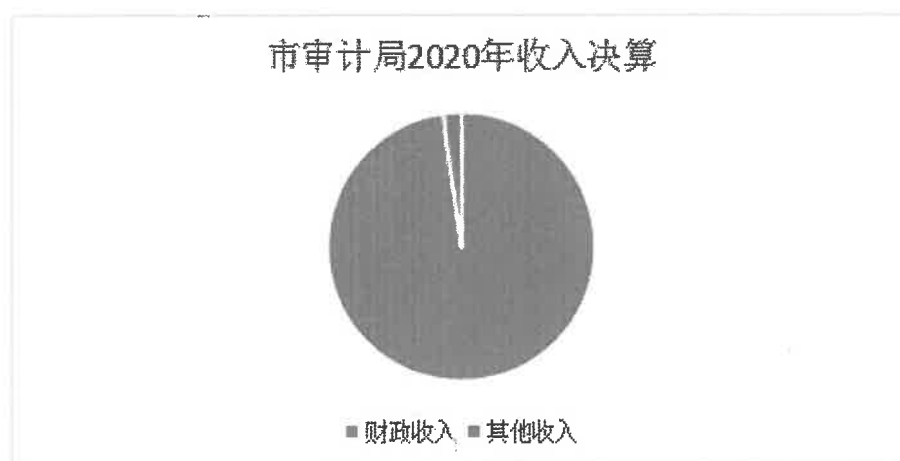
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	4.80	0.00	0.80	4.00	0.00	4.00	2.50	3.00
决算数	3.97	0.00	0.20	3.77	0.00	3.77	2.28	2.60

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

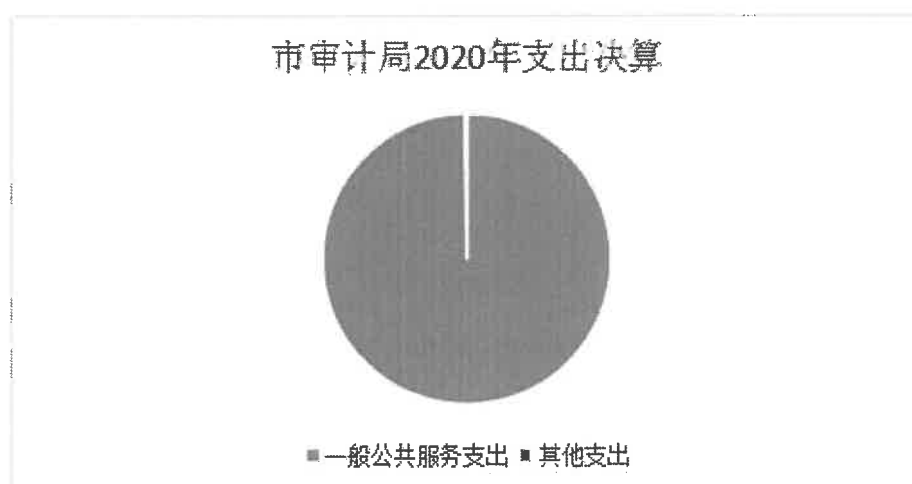
第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

1. 2020 年收入总计 2077.67 万元，同比去年减少 6.59%。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。

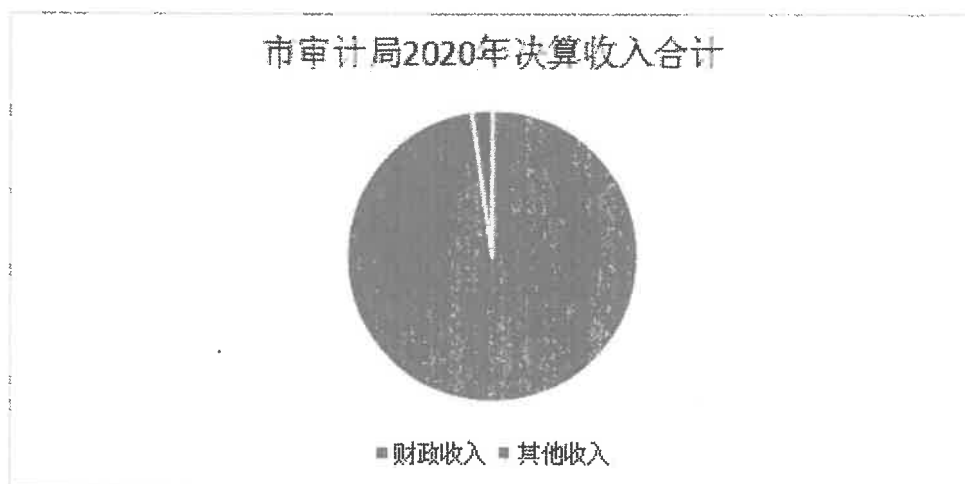


2. 2020 年支出总计 2077.67 万元，同比上年减少 6.59%，减少的主要原因为根据中省过紧日子要求，压缩非政绩、非刚性支出。其中一般公共服务支出 1794.29 万元。



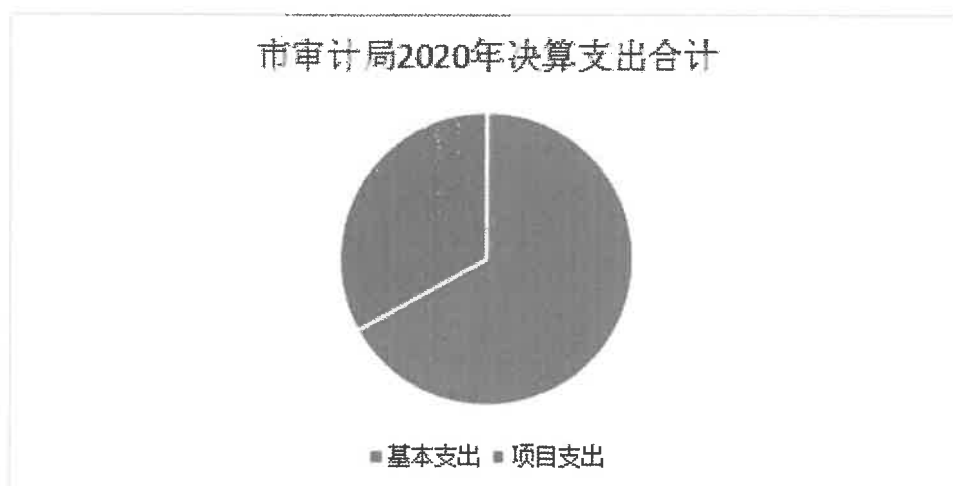
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 2077.67 万元，其中：财政拨款收入 2032.67 万元，占 97.83%；其他收入 45 万元，占 2.17%。



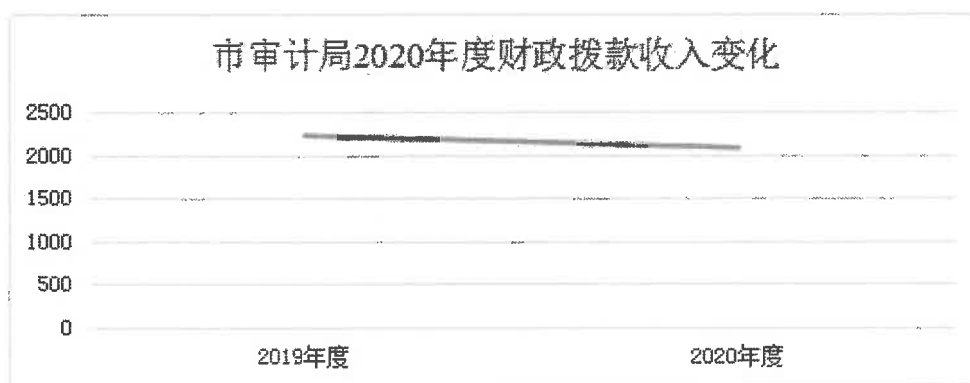
三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 2077.67 万元，其中：基本支出 1391.18 万元，占支出 66.96%；项目支出 686.49 万元，占 33.04%。

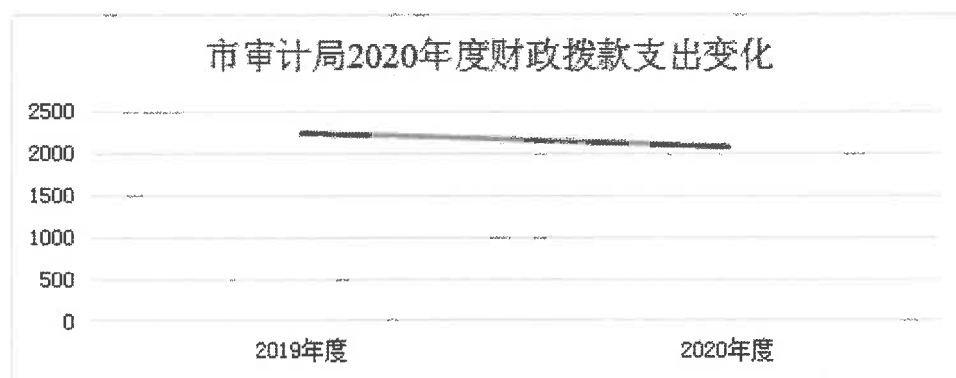


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入 2032.67 万元，同比上年减少 6.59%，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。



2020 年财政拨款支出 2032.67 万元，同比上年减少 6.59%，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。

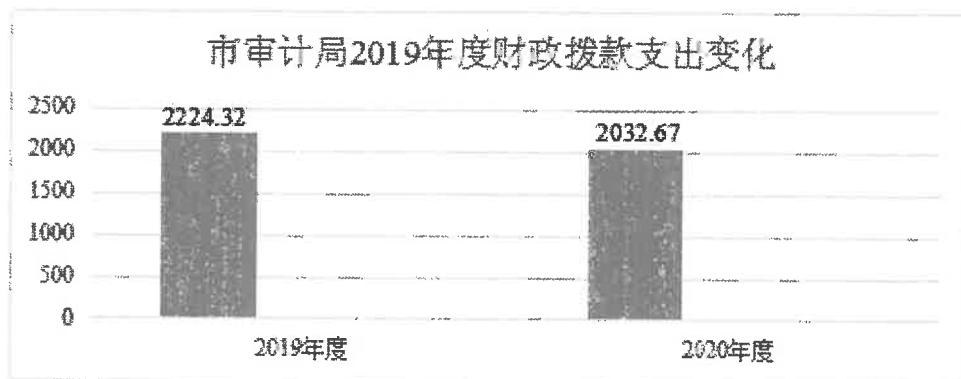


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年财政拨款支出 2032.67 万元，占本年支出合计的 97.83%。与上年相比，财政拨款支出减少 191.65 万元，减少 8.62%，

主要原因是根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。

2020 年财政拨款支出预算为 2032.67 万元，支出决算为 2032.67 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出审计事务行政运行预算为 1107.8 万元，支出决算为 1107.8 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

2. 一般公共服务支出审计事务其他审计事务支出预算为 641.49 万元，支出决算为 641.49 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位基本养老保险缴费支出预算为 94.89 万元，支出决算为 94.89 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

4. 社会保障和就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位职业年金缴费支出预算为 48.49 万元，支出决算为 48.49 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

5. 社会保障和就业支出其他社会保障和就业支出预算为 1.34 万元，支出决算为 1.34 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

6. 卫生健康支出行政事业单位医疗行政单位医疗预算为 62.17 万元，支出决算为 62.17 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

7. 住房保障支出住房改革支出住房公积金预算为 76.49 万元，支出决算为 76.49 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 1391.18 万元，包括：人员经费支出 1288.54 万元和公用经费支出 102.64 万元。

人员经费 1288.54 万元，主要包括基本工资 365.27 万元，津贴补贴 303.57 万元，奖金 24.07 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 94.89 万元，职业年金缴费 48.49 万元，职工基本医疗保险缴费 83.33 万元，其他社会保障缴费 1.34 万元，住房公积金 76.49 万元，其他工资福利支出 9.66 万元，对个人和家庭的补助 281.43 万元。

公用经费 102.64 万元，主要包括办公费 15.76 万元，电费 5.23 万元，邮电费 1.42 万元，物业管理费 22.04 万元，差旅费 11.59 万元，公务接待费 0.20 万元，劳务费 4.44 万元，委托业务费 0.36

万元，工会经费 14.58 万元，公务用车运行维护费 0.49 万元，其他交通费用 26.52 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。

2020 年“三公”经费财政拨款支出预算为 4.80 万元，支出决算为 3.97 万元，完成预算的 82.71%。决算数较预算数减少 0.83 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厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支；决算数较上年决算数增加 0.13 万元，主要原因是公务用车运行维护费用增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 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%；公务接待费支出决算 0.20 万元，占 5.04%；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 3.77 万元，占 94.96%。具体情况如下：

1.因公出国（境）支出情况说明。

2020 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，完成预算的 0%。决算数与预算数持平，与上年决算数持平。

2.公务用车购置费用支出情况说明。

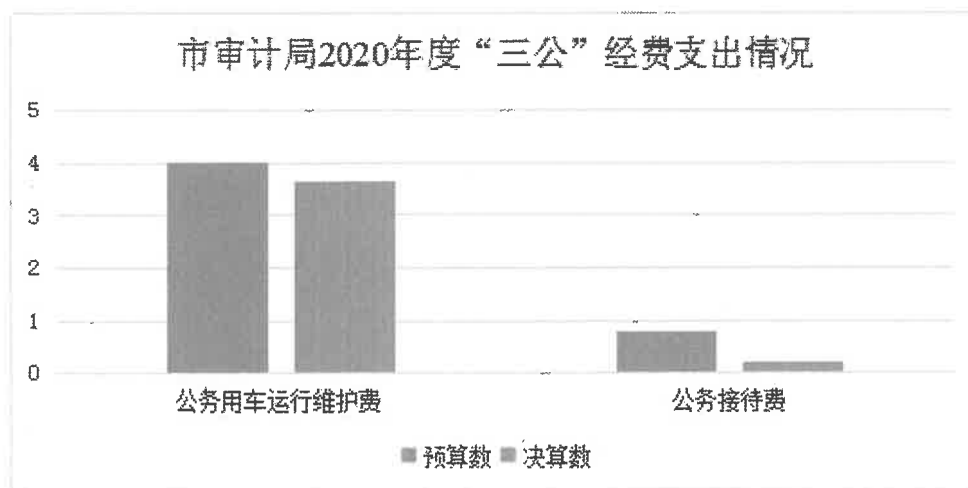
2020 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数与预算数持平，与上年决算数持平。

3.公务用车运行维护费用支出情况说明。

2020 年公务用车运行维护费预算为 4.00 万元，支出决算为 3.77 万元，完成预算的 94.25%，决算数较预算数减少 0.23 万元，主要原因是出差人员减少，公车使用率下降；决算数较上年决算数增加 0.13 万元，主要原因是公车维护价格上涨。

4.公务接待费支出情况说明。

2020 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厉行节约要求，从严控制接待费开支；决算数与上年决算数持平。



(三) 培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 3.00 万元，支出决算为 2.60 万元，完成预算的 86.67%，决算数较预算数减少 0.40 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厉行节约要求，从严

控制培训费开支；决算数较上年减少 8.32 万元，主要原因是严格按照预算标准开支，厉行节俭。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年会议费预算为 2.50 万元，支出决算为 2.28 万元，完成预算的 91.2%，决算数较预算数减少 0.22 万元，主要原因是按上级要求压缩会议费用；决算数较上年减少 0.07 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、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明。

本部门无国有资本经营决算收支，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

2020 年机关运行经费预算为 102.64 万元，支出决算为 102.64 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

十一、政府采购支出情况说明。

2020 年本部门政府采购支出总额共 68.87 万元，其中政府采购货物类支出 0 万元、政府采购服务类支出 68.87 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%。

十二、国有资产占用及购置情况说明。

截至 2020 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）。2020 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）。

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，本部门组织对 2020 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 686.49 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。

项目支出绩效自评表

（2020 年度）

项目名称		建设项目委托审计社会服务费						
主管部门及代码		榆林市审计局 223001			实施单位	榆林市审计局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全面预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	500	500	359.43	10	71.89%	8	
	其中：财政拨款	500	500	359.43				
	其他资金				—		—	
年度	预期目标				实际完成情况			
总体目标	实行审计外勤经费自理，切断审计人员与被审计机关的经济联系。				完成率达 90%			
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	全年完成审计项目	65 个	100.00%	10	10	
		质量指标	审计人员覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	建设项目委托审计按计划完成率	100%	95%	10	9	项目分散
		成本指标	建设项目委托审计社会服务费	500	359.43	10	8	项目未完成
	效益指标	经济效益指标	本市财政收入	显著促进	促进	10	10	
		社会效益指标	被审计单位内部控制	逐步强化	强化	10	10	
		生态效益指标	对环境带来的直接或间接影响	逐步改善	改善	10	10	
		可持续影响指标	政府执行力和公信力	逐步提高	提高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	95%	90%	10	10	
	总分						95	

备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。

项目支出绩效自评表

（2020 年度）

项目名称		审计业务费						
主管部门及代码		榆林市审计局 223001			实施单位	榆林市审计局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全面预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	290	290	277.06	10	95.54%	9	
	其中：财政拨款	290	290	277.06				
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	实行审计业务购买服务，切断审计人员与被审计机关的经济联系。				完成率达 95%			
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	全年完成审计工作人次	3265 人/次	98.00%	10	9	项目分数
		质量指标	审计人员覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	审计项目按计划完成率	100%	100%	10	10	
		成本指标	审计业务费	290	277.06	10	9	项目未完成
	效益指标	经济效益指标	本市财政收入	显著促进	促进	10	10	
		社会效益指标	被审计单位内部控制	逐步强化	强化	10	10	
		生态效益指标	对环境带来的直接或间接影响	逐步改善	改善	10	10	
		可持续影响指标	政府执行力和公信力	逐步提高	提高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	95%	90%	10	10	
	总分						97	

备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。

项目支出绩效自评表

（2020 年度）

项目名称		金审工程运行维护费						
主管部门及代码		榆林市审计局 223001			实施单位	榆林市审计局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全面预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	50	50	50	10	100.00%	10
		其中：财政拨款	50	50	50			
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	实行维护维修经费统一管理，有效提高工作效率。				完成率达 100%。			
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	未完成 原因分析
	产出 指标	数量指标	全年维护审计工程系统数量	1500 人/次	100.00%	10	10	
		质量指标	全市金审工程网络与上级联通率	100%	100%	10	10	
		时效指标	服务完成时限	2 个工作日	100%	10	10	
		成本指标	金审工程运行维护费	50	50	10	10	
	效益 指标	经济效益指标	本市财政收入	显著促进	促进	10	10	
		社会效益指标	被审计单位内部控制	逐步强化	强化	10	10	
		生态效益指标	对环境带来的直接或间接影响	逐步改善	改善	10	10	
		可持续影响指标	政府执行力和公信力	逐步提高	提高	10	10	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	被审计单位 满意度	95%	90%	10	10	
	总分							100

备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。

(三) 部门决算中整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 94 分。部门整体支出全年预算数 2077.67 万元，执行数 2077.67 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：2020 年，市审计局完成审计项目 65 个，有 8 篇审计报告或综合性报告被市政府主要领导批示，多项审计成果已成为市县两级党委政府决策的重要参考依据。在省审计厅开展的全省审计项目和审计报告评选中，市审计局获得优秀审计项目 1 个，表彰审计项目 2 个，优秀审计报告 4 篇。发现的问题及原因：一是固定资产管理不规范；二是内控制度执行不到位。下一步改进措施：一是加强学习各项财经法规，及时掌握落实；二是加强固定资产管理，建立健全相关会计账簿，确保账卡、账账、账实相符；三是我们将进一步修改和完善内部管理相关制度，并严格执行，通过制度来管人、管钱、管事，通过制度化管理实现规范化、科学化管理。

整体支出绩效自评表

(2020 年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因 和其他说明	
投入 (15 分)	预算配置 (15 分)	财政供养人员控制率	以 100% 为标准。在职人员控制率≤100%，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率=（在职人数/编制数）×100%，在职人员人数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准；编制数：机构编制部门核准批复的部门（单位）的人员编制数。	5	4	人数超编	
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率≤0，计 5 分；“三公经费”>0 分，每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	“三公经费”变动率=〔（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额〕×100%。	5	5		
		重点支出安排率	重点支出安排率≥90%，计 5 分；80%（含）-90%，计 4 分；70%（含）-80%，计 3 分；60%（含）-70%，计 2 分；低于 60% 不得分。重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。	5	5		
		预算调整率	预算调整率=0，计 3 分；0-10%（含），计 2 分；10-20%（含），计 1 分；20-30%（含），计 0.5 分；大于 30% 不得分。预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。	预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策，发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。	3	3		
过程 (40 分)	预算执行 (15 分)	支付进度	春节前下达全部专项资金的 50%；6 月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣 0.5 分，扣完为止。	按照相关规定，及时下达。	3	3		
		资金结余	无结余，得 3 分；有结余，但不超过上年结转，得 2 分；结余超过上年结转，不得分。	按照相关规定，足额下达。	3	2	有结余，但不超过上年结转	
		“三公经费”控制率	以 100% 为标准。三公经费控制率≤100%，计 6 分；每超过一个百分点扣 1 分，扣完为止。	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。	6	6		
		过程	预算管理 (15 分)	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1 分； ②相关管理制度合法、合规、完整，1 分； ③相关管理制度得到有效执行，1 分。	按照相关文件要求，建立健全管理制度，严格执行相关制度。	3	3
过程	预算管理 (15 分)	资金使用合规性	①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金拨付有完整的审批程序和手续； ③项目支出按预算规定用途使用； ④支出符合部门预算批复的用途； ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上情况每出现一例不符合要求的扣 1 分，扣完为止。	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	3	3		
		预算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预算决算信息，1 分； ②按规定时限公开预算决算信息，0.5 分； ③基础数据信息和会计信息真实、完整，0.5 分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5 分； ⑤基础数据信息和汇总信息资料准确，0.5 分。	预算决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3		
		政府采购执行率	政府采购执行率等于 100% 的，得 3 分；每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。	政府采购执行率=（实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数）×100%。政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3		
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率≥50% 以上的，得 3 分。 每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。 公务卡刷卡率=（公务消费刷卡支出/授权支付）×100%。	部门（单位）是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3		
		过程	资产管理 (10 分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2 分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1 分。	部门（单位）为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3
过程	资产管理 (10 分)	资产管理安全性	①资产保存完整；②资产配置合理； ③资产处置规范；④资产服务管理合规，账实相符； ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣 1 分，扣完为止。	部门（单位）的资产是否保存完整，使用合规、配置合理，处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	4	4		
		固定资产利用率	每低于 100% 一个百分点扣 0.1 分，扣完为止。	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%	3	3		
产出 (25 分)	履职履行 (25 分)	《政府工作报告》目标任务完成情况				10		
		省市重点工程和重大项目建设完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	10		
		单位职能工作				5		
效果 (20 分)	履职效益 (20 分)	经济效益				5		
		社会效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	5		
		生态效益				5		
		社会公众或服务对象满意度	95%（含）以上计 5 分； 85%（含）-95%，计 3 分； 75%（含）-85%，计 1 分； 低于 75% 计 0 分。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响的部门、群体或个人。	5	5		
总分						100	98	
备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为 100 分。								

备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为 100 分。

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。