

榆林市审计局

2024年度部门决算

保密审查情况：已审查

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 2024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支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训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、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 2024年度部门决算表

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明细表

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支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附件

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

2024年，榆林市委审计办、市审计局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，认真贯彻落实习近平总书记对审计工作的重要指示批示精神和全国、全省审计工作会议精神，紧紧围绕市委、市政府中心工作，立足经济监督定位，聚焦财政财务收支真实合法效益审计主责主业，依法全面履行审计监督职责，一体推进“上下篇文章”，审计在推动党的自我革命、服务保障经济社会高质量发展中取得新成效。

（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

1. 政秘科。负责局机关政务工作；负责文秘、文电、会务、办公自动化、政务信息、机要、保密、档案、信访、政务公开、保卫和接待工作；负责局机关财务报账和资产管理等行政事务工作；联系特约审计员；负责市审计局职责范围内所有审计项目的综合管理、组织、协调工作，拟定年度审计项目计划；承担审计业务统计工作；负责信息宣传和新闻报道；承担局机关和所属单位的人事劳资及人员队伍管理、机构编制以及审计专业技术职称考评工作；承办协管县市区审计机关负责人有关事项；负责目标责任考核的组织协调工作。

2. 法规审理科。承担审计方面的政府规范性文件的起草工作；研究财政经济方面的法律法规、政策规定，承担执法协调有关具体工作和法制宣传教育工作；承担机关有关规范性文件的合法性审核工作；承担机关行政复议、行政应诉等工作；承担机关审计项目的复核和审理工作；组织实施审计项目质量检查和业务考核；指导全市审计机关的法制工作。

3. 财政金融审计科。组织审计市级预算执行情况、决算草案和其他财政收支以及税收征管情况；审计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；审计市属地方金融机构和国有资本占控股或主导地位金融机构的资产、负债、损益；审计市财政安排用于经济社会发展的各类专项资金以及转移支付资金；开展相关审计和专项审计调查。

4. 经济责任审计科。组织对市管县处级主要领导干部、国有企事业单位主要领导人员以及县级审计机关主要负责人的经济责任审计。

5. 社会保障审计科。组织审计市政府相关部门、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。

6. 农业与资源环保审计科。组织开展领导干部自然资源资产离任审计以及自然资源管理、污染防治和生态环境保护与修复情况审计；组织审计农业农村、扶贫开发以及其他相关公共资金和建设项目。

7. 企业审计科。组织审计市属国有企业和市政府规定的市级国有资本占控股地位或主导地位企业的资产、负债和损益以及财务收支。

8. 教科文卫审计科。组织审计市政府相关部门及直属单位、县市区政府管理的教科文卫专项资金。

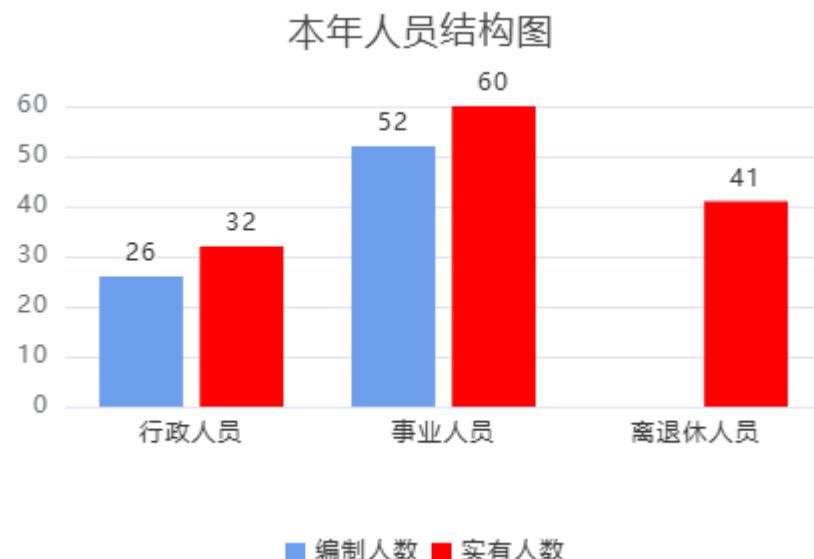
二、部门决算单位构成

纳入2024年度本部门决算编制范围的单位共4个，包括本级及3个所属预算单位：

| 序号 | 单位名称 |
|----|---------------------------|
| 1 | 榆林市审计局本级 |
| 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 | 榆林市审计服务中心 |
| 4 | 榆林市审计信息中心 |

三、部门人员情况

截至2024年底，本部门人员编制78人，其中行政编制26人、事业编制52人；实有人员92人，其中行政32人、事业60人。单位管理的离退休人员41人。

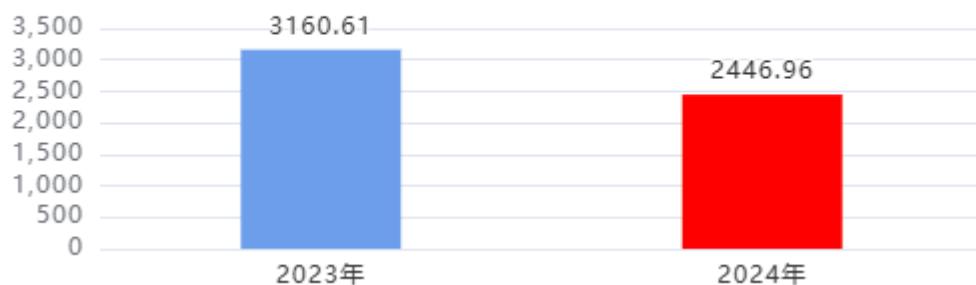


第二部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计、支出总计均为2,446.96万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少713.65万元，下降22.58%，下降的主要原因是：厉行节约，缩减开支。

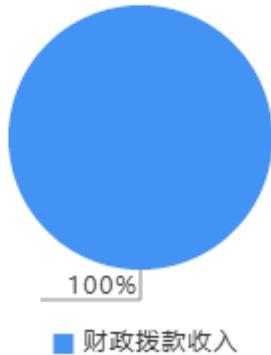
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计2,446.96万元，其中：财政拨款收入2,446.96万元，占100%。

收入结构图



三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计2,446.96万元，其中：基本支出1,862.27万元，占76.11%；项目支出584.69万元，占23.89%。

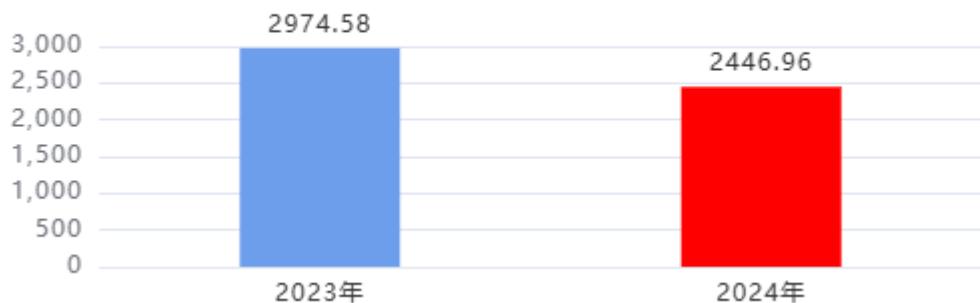
支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计、支出总计均为2,446.96万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少527.62万元，下降17.74%，下降的主要原因是：厉行节约，缩减开支。

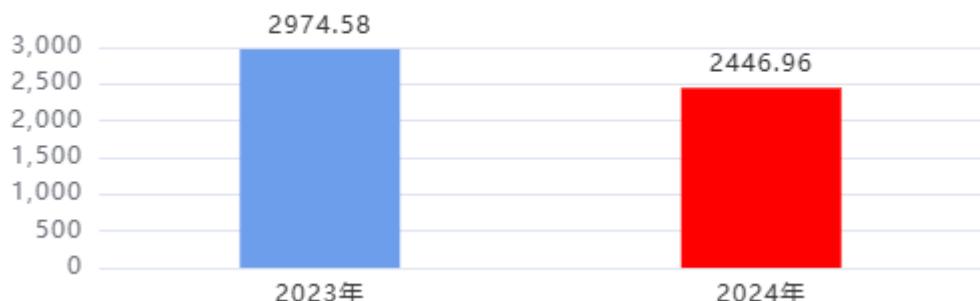
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



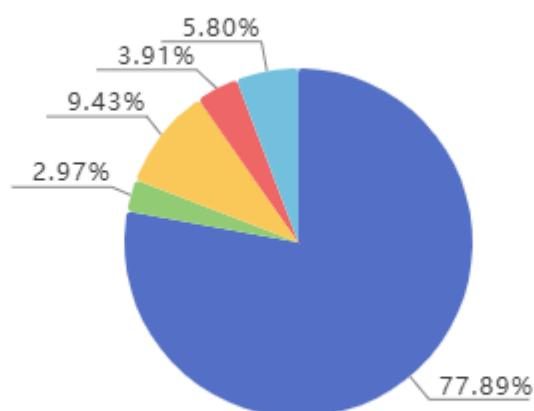
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算2,964.43万元，支出决算2,446.96万元，完成年初预算的82.54%。占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少527.62万元，下降17.74%，下降的主要原因是：厉行节约，缩减开支。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



■ 一般公共服务支出 ■ 教育支出 ■ 社会保障和就业支出 ■ 卫生健康支出 ■ 住房保障支出

按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算1,332.67万元，支出决算1,393.97万元，完成年初预算的104.60%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年底追加人员经费预算。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算252万元，支出决算336.38万元，完成年初预算的133.48%，决算数大于年初预算数的主要原因是：结转上年资金。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算50万元，支出决算1.61万元，完成年初预算的3.22%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本年金审工程维护支出较小。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算650万元，支出决算174.07万元，完成年初预算的26.78%，决算数小于年初预算数的主要原因是：部分审计项目年末未完成。

5. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算162万元，支出决算72.63万元，完成年初预算的44.83%，决算数小于年初预算数的主要原因是：缩减培训次数。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算3.59万元，支出决算2.11万元，完成年初预算的58.77%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2名退休人员死亡。

7. 社会保障和就业支出（类）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182.71万元，支出决算151.39万元，完成年初预算的82.86%，决算数小于年初预算数的主要原因是：存在人员调出。

8. 社会保障和就业支出（类）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91.35万元，支出决算76.58万元，完成年初预算的83.83%，决算数小于年初预算数的主要原因是：存在人员调出。

9. 社会保障和就业支出（类）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0万元，支出决算0.80万元，新增支出的主要原因是：工伤保险支出。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算96.70万元，支出决算95.58万元，完成年初预算的98.84%，决算数小于年初预算数的主要原因是：实际缴纳数与预算数有少许误差。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算143.41万元，支出决算141.85万元，完成年初预算的98.91%，决算数小于年初预算数的主要原因是：实际缴纳数与预算数有少许误差。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1,862.27万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费1,735.99万元，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、其他社会保障缴费、住房公

积金、医疗费、其他工资福利支出、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

(二) 公用经费126.28万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门2024年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2024年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、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”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款安排“三公”经费支出预算1.96万元，支出决算1.96万元，完成预算的100%。决算数较上年减少的主要原因是：厉行节约，压缩“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本部门2024年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本部门2024年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

2024年度财政拨款安排公务用车运行维护费预算1.96万元，支出决算1.96万元，完成预算的100%。主要用于：公车维修维护、保险支出等。

4. 公务接待费支出情况说明

本部门2024年度无财政拨款公务接待费支出。

(二) 培训费支出情况说明

2024年度财政拨款安排培训费预算0.00万元，支出决算72.63万元，新增支出的主要原因是：年中调整预算。决算数较上年增加的主要原因是：增加培训规模。主要用于：审计人员业务技能培训。

(三) 会议费支出情况说明

本部门2024年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2024年度机关运行经费预算151.56万元，支出决算126.28万元，完成预算的83.32%。支出决算比上年减少15.38万元，下降的主要原因是：人员减少，运行成本下降。

十一、政府采购支出情况说明

(一) 2024年度政府采购支出总额共239.17万元，其中：政府采购货物支出18.60万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出220.57万元。

(二) 政府采购授予中小企业合同金额239.17万元，占政府采购支出合同总额的100%，其中：授予小微企业合同金额18.60万

元，占授予中小企业合同金额的7.78%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同金额的7.78%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同金额的92.22%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2024年末，本部门共有车辆1辆，其中应急保障用车1辆。单价100万元及以上的设备（不含车辆）0台（套）。

2024年当年购置车辆0辆；购置单价100万元以上的设备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，本部门组织开展了2024年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本年度预算指标总数为4622.17万元，财政拨款收入、支出数均为2446.96万元，结转结余数为972.52万元。

本部门在部门决算中反映“榆林黄河东线马镇引水工程一期工程现场跟踪审计及结算审核服务”1个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金1116.16万元，占部门预算项目支出总额的50.14%。

（二）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分94，全年预算数4622.17万元，全年执行数2446.96万元，预算执行率为52.94%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：目标1：审计

业务正常化，基本完成；目标2：建设项目委托审计社会服务规范化，基本完成；目标3：金审工程运行常态化，基本完成。发现的问题及原因：部分项目资金支出进度未达到预算执行序时进度要求，原因是项目未完成或已完成但未履行报销手续。下一步改进措施：市审计局政秘科财务室将适时敦促相关人员加快项目实施进度，已完工项目及时对接付款流程，尽早完成绩效目标。

榆林市审计局部门整体支出绩效自评表

(2024年度)

| 部门(单位)名称 | | | 榆林市审计局 | | | | | | | | | |
|------------|---|---|---|-----------|--------------|--|--------------|---------|------|--------|--------|----|
| 年度主要任务完成情况 | 任务名称 | 主要内容 | 完成情况 | 全年预算数(万元) | | | 全年执行数(万元) | | | 分值 | 执行率 | 得分 |
| | | | | 总额 | 财政拨款 | 其他资金 | 总额 | 财政拨款 | 其他资金 | | | |
| | 基本支出 | 人员经费和公用经费 | 基本完成 | 2013.08 | 2013.08 | 0 | 1875.23 | 1875.23 | 0 | — | 93.15% | — |
| | 项目支出 | 建设项目委托审计社会服务等经费 | 基本完成 | 800 | 800 | 0 | 198.78 | 198.78 | 0 | — | 24.85% | — |
| | 项目支出 | 审计业务费 | 基本完成 | 260 | 260 | 0 | 195.65 | 195.65 | 0 | — | 75.25% | — |
| | 项目支出 | 金审工程运行维护费 | 基本完成 | 50 | 50 | 0 | 1.61 | 1.61 | 0 | — | 3.22% | — |
| | 项目支出 | 榆林黄河东线马镇引水工程一期工程(不含榆神支线)现场跟踪审计及结算审核服务经费 | 基本完成 | 1116.16 | 1116.16 | 0 | 143.64 | 143.64 | 0 | — | 12.87% | — |
| | 项目支出 | 结转2023年建设项目委托审计社会服务等经费 | 基本完成 | 382.93 | 382.93 | 0 | 32.05 | 32.05 | 0 | — | 8.37% | — |
| | 金额合计 | | | 4622.17 | 4622.17 | 0 | 2446.96 | 2446.96 | 0 | 10 | 52.94% | 6 |
| 年度总体目标完成情况 | 预期目标(年初设定) | | | | | 目标实际完成情况 | | | | | | |
| | 目标1.保工资保机关运转; 目标2.审计业务正常化; 目标3.建设项目委托审计社会服务规范化; 目标4.金审工程运行常态化。 | | | | | 目标1完成情况: 基本完成; 目标2完成情况: 基本完成; 目标3完成情况: 基本完成; 目标4完成情况: 基本完成。 | | | | | | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 指标内容 | | 年度指标值 | | 实际完成值 | | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| | 产出指标(50分) | 数量指标 | 全年完成审计项目数量 | | 80个 | | 97个 | | 5 | 100% | 4 | |
| | | 质量指标 | 审计项目按计划完成率 | | 100% | | 100% | | 5 | 100% | 5 | |
| | | 时效指标 | 项目支出完成时限 | | 2024年12月31日前 | | 2024年12月31日前 | | 5 | 100% | 5 | |
| | | 成本指标 | 人员经费和公用经费支出 | | 2013.08万元 | | 1875.23万元 | | 5 | 93.15% | 4 | |
| | | | 建设项目委托审计社会服务等经费 | | 800万元 | | 198.78万元 | | 5 | 24.85% | 3 | |
| | | | 审计业务费 | | 260万元 | | 195.65万元 | | 5 | 75.25% | 4 | |
| | | | 金审工程运行维护费 | | 50万元 | | 1.61万元 | | 5 | 3.22% | 3 | |
| | | | 榆林黄河东线马镇引水工程一期工程(不含榆神支线)现场跟踪审计及结算审核服务经费 | | 1116.16万元 | | 143.64万元 | | 10 | 12.87% | 7 | |
| | | | 结转2023年建设项目委托审计社会服务等经费 | | 382.93万元 | | 32.05万元 | | 5 | 8.37% | 3 | |
| | 效益指标(30分) | 经济效益指标 | 财政资金绩效 | | 有效提升 | | 提升 | | 30 | 100% | 30 | |
| | 满意度指标(10分) | 服务对象满意度 | 被审计单位满意度 | | 95% | | 95% | | 10 | 100% | 10 | |
| | 总分 | | | | | | | 100 | | 84 | | |

（三）项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映“建设项目委托审计社会服务等经费”等2个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. “建设项目委托审计社会服务等经费”项目绩效自评综述：全年预算数800万元，全年执行数198.78万元，预算执行率为24.85%。项目绩效目标完成情况：建设项目委托审计社会服务规范化，基本完成。发现的问题及原因：部分项目资金支出进度未达到预算执行序时进度要求，原因是项目未完成或已完成但未履行报销手续。下一步改进措施：市审计局政秘科财务室将适时敦促相关人员加快项目实施进度，已完工项目及时对接付款流程，尽早完成绩效目标。

2. “审计业务费”项目绩效自评综述：全年预算数260万元，全年执行数195.65万元，预算执行率为75.25%。项目绩效目标完成情况：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，基本完成。发现的问题及原因：部分项目资金支出进度未达到预算执行序时进度要求，原因是项目未完成或已完成但未履行报销手续。下一步改进措施：市审计局政秘科财务室将适时敦促相关人员加快项目实施进度，已完工项目及时对接付款流程，尽早完成绩效目标。

市级项目绩效自评表

(2024年度)

| | | | | | | | |
|--------------|-------------------------------|-----------------|-------------------|--------------|----------|----|----------|
| 项目名称 | | 建设项目委托审计社会服务等经费 | | | | | |
| 主管部门 | | 榆林市审计局 | | | 实施单位 | | 榆林市审计局 |
| 项目资金 (万元) | | | 年初预算数 | 全年预算数(A) | 全年执行数(B) | 分值 | 执行率(B/A) |
| | | 年度资金总额 | 800 | 800 | 198.78 | 10 | 24.85% |
| | | 其中：当年财政拨款 | 800 | 800 | 198.78 | — | 24.85% |
| | | 上年结转资金 | 0 | 0 | 0 | — | 0 |
| | | 其他资金 | 0 | 0 | 0 | — | 0 |
| 年度总体目标完成情况 | 预期目标(年初设定) | | | 实际完成情况 | | | |
| | 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 |
| | 产出指标 (50分) | 数量指标 | 全年完成审计项目 | 80个 | 100% | 15 | 15 |
| | | 质量指标 | 中介审计项目按计划完成率 | 100% | 100% | 10 | 10 |
| | | 时效指标 | 建设项目委托审计社会服务费兑付时限 | 2024年12月31日前 | 100% | 10 | 10 |
| | | 成本指标 | 建设项目委托审计社会服务等经费 | 800万 | 198.78 | 15 | 10 |
| | 效益指标 (30分) | 经济效益指标 | 财政资金绩效 | 有效提升 | 提升 | 10 | 10 |
| | | 社会效益指标 | 政策措施落实 | 显著促进 | 促进 | 10 | 10 |
| | | 可持续影响指标 | 审计部门公信力 | 逐步提升 | 提升 | 10 | 10 |
| | 满意度指标 (10分) | 服务对象满意度指标 | 被审计单位满意度 | 95% | 95% | 10 | 10 |
| 总分 | | | | | 100 | 92 | |

市级项目绩效自评表

(2024年度)

| 项目名称 | | 审计业务费 | | | | | | |
|--------------------|-------------------------------|-----------|------------|--------------|--------|----------|--------|---------|
| 主管部门 | | 榆林市审计局 | | | 实施单位 | | 榆林市审计局 | |
| 项目资金 (万元) | | 年初预算数 | 全年预算数(A) | 全年执行数(B) | 分值 | 执行率(B/A) | 得分 | |
| | 年度资金总额 | 260 | 260 | 195.65 | 10 | 75.25% | 8 | |
| | 其中：当年财政拨款 | 260 | 260 | 195.65 | — | 75.25% | — | |
| | 上年结转资金 | 0 | 0 | 0 | — | 0 | — | |
| | 其他资金 | 0 | 0 | 0 | — | 0 | — | |
| 年度总体 目标完成 情况 | 预期目标(年初设定) | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 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 | 分析及改进措施 |
| | 产出指标 (50分) | 数量指标 | 全年完成审计项目 | 80个 | 100% | 15 | 15 | |
| | | 质量指标 | 审计项目按计划完成率 | 100% | 100% | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 审计业务费兑付时限 | 2024年12月31日前 | 100% | 10 | 10 | |
| | | 成本指标 | 审计业务费 | 260万 | 195.65 | 15 | 12 | 项目跨年度 |
| | 效益指标 (30分) | 经济效益指标 | 财政资金绩效 | 有效提升 | 提升 | 10 | 10 | |
| | | 社会效益指标 | 政策措施落实 | 显著促进 | 促进 | 10 | 10 | |
| | | 可持续影响指标 | 审计部门公信力 | 逐步提升 | 提升 | 10 | 10 | |
| | 满意度指标 (10分) | 服务对象满意度指标 | 被审计单位满意度 | 95% | 95% | 10 | 10 | |
| 总分 | | | | | 100 | 95 | | |

(四) 专项资金绩效自评结果。

本部门无主管专项资金。

(五) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门无重点评价项目。

(六) 财政重点评价项目绩效评价结果。

本部门无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。
2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。
3. 榆林市审计局部门的决算数据反映1个预算单位的数据汇总情况。
4. 无。
5. 本部门所属单位只有部门本级，部门本级不再按单位重复公开。
6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0912）3591234。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2024年度部门决算表

目录

| 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 | 否 | |
| 表6 | 一般公共预算财政拨款基本支出决算表 | 否 | |
| 表7 | 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 | 是 | 本部门不涉及故公开空表 |
| 表8 | 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | 是 | 本部门不涉及故公开空表 |
| 表9 | 财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表 | 否 | |

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：榆林市审计局

单位：万元

| 收入 | | | 支出 | | |
|------------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|
| 项目 | 行次 | 决算数 | 项目 | 行次 | 决算数 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 2,446.96 | 一、一般公共服务支出 | 31 | 1,906.03 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | | 二、外交支出 | 32 | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | | 三、国防支出 | 33 | |
| 四、上级补助收入 | 4 | | 四、公共安全支出 | 34 | |
| 五、事业收入 | 5 | | 五、教育支出 | 35 | 72.63 |
| 六、经营收入 | 6 | | 六、科学技术支出 | 36 | |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 37 | |
| 八、其他收入 | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 38 | 230.87 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 39 | 95.58 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 40 | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 41 | |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 42 | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 43 | |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 44 | |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 45 | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 46 | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 47 | |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 48 | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 49 | 141.85 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 50 | |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 51 | |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 52 | |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 53 | |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 54 | |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 55 | |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 56 | |
| 本年收入合计 | 27 | 2,446.96 | 本年支出合计 | 57 | 2,446.96 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 | | 结余分配 | 58 | |
| 年初结转和结余 | 29 | | 年末结转和结余 | 59 | |
| 总计 | 30 | 2,446.96 | 总计 | 60 | 2,446.96 |

注：本表反映部门本年度的总收入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

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 | |
|---------|------------------|----------|----------|--------|------|------|----------|------|---|
| 科目代码 | 科目名称 | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | 合计 | 2,446.96 | 2,446.96 | | | | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1,906.03 | 1,906.03 | | | | | | |
| 20108 | 审计事务 | 1,906.03 | 1,906.03 | | | | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 1,393.97 | 1,393.97 | | | | | | |
| 2010804 | 审计业务 | 336.38 | 336.38 | | | | | | |
| 2010806 | 信息化建设 | 1.61 | 1.61 | | | | | | |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 174.07 | 174.07 | | | | | | |
| 205 | 教育支出 | 72.63 | 72.63 | | | | | | |
| 20508 | 进修及培训 | 72.63 | 72.63 | | | | | | |
| 2050803 | 培训支出 | 72.63 | 72.63 | | | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 230.87 | 230.87 | | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 230.07 | 230.07 | | | | | | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 2.11 | 2.11 | | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 151.39 | 151.39 | | | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 76.58 | 76.58 | | | | | | |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 0.80 | 0.80 | | | | | | |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 0.80 | 0.80 | | | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 95.58 | 95.58 | | | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 95.58 | 95.58 | | | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 95.58 | 95.58 | | | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 141.85 | 141.85 | | | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 141.85 | 141.85 | | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 141.85 | 141.85 | | | | | | |

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

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 |
|---------|------------------|----------|----------|--------|--------|------|-----------|
| 科目代码 | 科目名称 | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | 2,446.96 | 1,862.27 | 584.69 | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1,906.03 | 1,393.97 | 512.06 | | | |
| 20108 | 审计事务 | 1,906.03 | 1,393.97 | 512.06 | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 1,393.97 | 1,393.97 | | | | |
| 2010804 | 审计业务 | 336.38 | | 336.38 | | | |
| 2010806 | 信息化建设 | 1.61 | | 1.61 | | | |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 174.07 | | 174.07 | | | |
| 205 | 教育支出 | 72.63 | | 72.63 | | | |
| 20508 | 进修及培训 | 72.63 | | 72.63 | | | |
| 2050803 | 培训支出 | 72.63 | | 72.63 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 230.87 | 230.87 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 230.07 | 230.07 | | | | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 2.11 | 2.11 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 151.39 | 151.39 | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 76.58 | 76.58 | | | | |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 0.80 | 0.80 | | | | |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 0.80 | 0.80 | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 95.58 | 95.58 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 95.58 | 95.58 | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 95.58 | 95.58 | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 141.85 | 141.85 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 141.85 | 141.85 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 141.85 | 141.85 | | | | |

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

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收入 | 1 | 2,446.96 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 1,906.03 | 1,906.03 | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | | 二、外交支出 | 34 | | | | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | | 三、国防支出 | 35 | | | | |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 36 | | | | |
| | 5 | | 五、教育支出 | 37 | 72.63 | 72.63 | | |
| | 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 | 230.87 | 230.87 | | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 95.58 | 95.58 | | |
| | 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 | 141.85 | 141.85 | | |
| | 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 | 2,446.96 | 本年支出合计 | 59 | 2,446.96 | 2,446.96 | | |
| 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 | | | | |
| 合计 | 32 | 2,446.96 | 合计 | 64 | 2,446.96 | 2,446.96 | | |

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入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

公开05表

编制部门：榆林市审计局

单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|---------|------------------|----------|----------|--------|
| 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 | 2,446.96 | 1,862.27 | 584.69 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1,906.03 | 1,393.97 | 512.06 |
| 20108 | 审计事务 | 1,906.03 | 1,393.97 | 512.06 |
| 2010801 | 行政运行 | 1,393.97 | 1,393.97 | |
| 2010804 | 审计业务 | 336.38 | | 336.38 |
| 2010806 | 信息化建设 | 1.61 | | 1.61 |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 174.07 | | 174.07 |
| 205 | 教育支出 | 72.63 | | 72.63 |
| 20508 | 进修及培训 | 72.63 | | 72.63 |
| 2050803 | 培训支出 | 72.63 | | 72.63 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 230.87 | 230.87 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 230.07 | 230.07 | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 2.11 | 2.11 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 151.39 | 151.39 | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 76.58 | 76.58 | |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 0.80 | 0.80 | |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 0.80 | 0.80 | |
| 210 | 卫生健康支出 | 95.58 | 95.58 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 95.58 | 95.58 | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 95.58 | 95.58 | |
| 221 | 住房保障支出 | 141.85 | 141.85 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 141.85 | 141.85 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 141.85 | 141.85 | |

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明细表

公开06表

编制部门：榆林市审计局

单位：万元

| 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 |
|-------|----------------|----------|-------|-----------|--------|-------|--------------------|-----|
| 301 | 工资福利支出 | 1,734.25 | 302 | 商品和服务支出 | 126.28 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 465.66 | 30201 | 办公费 | 8.40 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 312.23 | 30202 | 印刷费 | 3.85 | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | 313.84 | 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 | 168.25 | 30205 | 水费 | 2.00 | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 151.39 | 30206 | 电费 | | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 76.58 | 30207 | 邮电费 | 1.00 | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 80.70 | 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 | 3.45 | 30211 | 差旅费 | 1.97 | 31008 | 物资储备 | |
| 30113 | 住房公积金 | 141.85 | 30212 | 因公出国（境）费用 | | 31009 | 土地补偿 | |
| 30114 | 医疗费 | 14.88 | 30213 | 维修（护）费 | 0.94 | 31010 | 安置补助 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 5.42 | 30214 | 租赁费 | 2.57 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 1.74 | 30215 | 会议费 | | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 30301 | 离休费 | | 30216 | 培训费 | | 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 | 0.94 | 30225 | 专用燃料费 | | 31099 | 其他资本性支出 | |
| 30306 | 救济费 | | 30226 | 劳务费 | | 312 | 对企业补助 | |
| 30307 | 医疗费补助 | | 30227 | 委托业务费 | 4.31 | 31201 | 资本金注入 | |
| 30308 | 助学金 | | 30228 | 工会经费 | 22.09 | 31203 | 政府投资基金股权投资 | |
| 30309 | 奖励金 | | 30229 | 福利费 | | 31204 | 费用补贴 | |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | 30231 | 公务用车运行维护费 | 1.96 | 31205 | 利息补贴 | |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | 30239 | 其他交通费用 | 61.72 | 31206 | 其他资本性补助 | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 0.80 | 30240 | 税金及附加费用 | | 31299 | 其他对企业补助 | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 15.47 | 399 | 其他支出 | |
| | | | | | | 39907 | 国家赔偿费用支出 | |
| | | | | | | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | |

| 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 |
|--------|----------|-----|------|--------|-----|-------|-------|--------|
| | | | | | | 39909 | 经常性赠与 | |
| | | | | | | 39910 | 资本性赠与 | |
| | | | | | | 39999 | 其他支出 | |
| 人员经费合计 | 1,735.99 | | | 公用经费合计 | | | | 126.28 |

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制部门：榆林市审计局

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 |
|------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 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：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制部门：榆林市审计局

单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|------|------|------|------|------|
| 科目代码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| | 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| | 合计 | | | |

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。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“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制部门：榆林市审计局

单位：万元

| 项目 | 财政拨款“三公”经费 | | | | | | 会议费 | 培训费 | | |
|-----|------------|----------|--------------|---------|-----------|-------|-----|-------|--|--|
| | 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 | | | | | |
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | |
| 预算数 | 1.96 | | 1.96 | | 1.96 | | | | | |
| 决算数 | 1.96 | | 1.96 | | 1.96 | | | 72.63 | | |

注：本表反映部门本年度财政拨款“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. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。
6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。
7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。
8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附 件

榆林市审计局

部门整体支出2024年度绩效自评报告

一、自评结论

市审计局自评得分为94分，自评等级为优秀。

二、部门概况

(一) 部门基本情况。

榆林市审计局的主要职责是：

(一) 贯彻国家、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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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。

(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、财政预算管理或国有资产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

(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。

（八）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。

（九）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。

（十）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管理职责。

（十一）完成市委、市政府和上级审计机关交办的其他任务。

（十二）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。

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，分别为综合一科、综合二科、综合三科；榆林市审计信息中心设置科室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全额预算，纳入局机关统一核算不再另开账户。

（二）部门履职总体目标、工作任务。

2025年，市审计局将紧扣市委、市政府工作部署和省审计厅工作要求，坚持围绕中心、服务大局，依法履行审计监督职责，结合我市“十四五”规划及重点工作任务，重点抓好以下工作：

一是以促进政令畅通为目标，按季度持续开展国家重大政策措施落实情况跟踪审计，推动党中央、国务院重大决策部署和省委、省政府及市委、市政府工作要求贯彻落实。

二是以深化预算管理制度改革、规范预算管理、提高财政资金使用绩效为目标，进一步加强对预算执行、财政支出绩效、重点专项资金的审计。

三是以强化干部管理监督、规范权力运行、促进领导干部履职尽责、担当作为为目标，进一步深化领导干部任期经济责任审计和自然资源资产离任审计。

四是以推动国有企业高质量发展、促进国有资产保值增值为目标，加强对国有企业及国有控股企业审计监督。

五是以保障和改善民生水平、确保兜牢基本民生底线促进健全多层次社会保障体系、维护好最广大人民群众的根本利益为目标，加强对重点民生资金和项目的审计。

六是以稳投资、补短板、促发展，推动我市“十四五”规划重大投资项目高质量落地为目标，加强对重大工程投资项目的审计监督。持续开展榆林黄河东线马镇引水工程现场跟踪审计。

七是以推动巩固拓展脱贫攻坚成果和全面推进乡村振兴为目标，聚焦惠农政策落实和涉农资金安全绩效，加强对农业农村相关专项资金、项目和政策落实情况的审计。

八是加强和改进审计整改工作，持续开展审计整改专项督查，做好审计“后半篇文章”，提高审计结果运用力度。2025年，市审计局将坚持以审计精神立身、以创新规范立业、以自身建设立信，主动作为，务实苦干，高标准、高质量完成好市委、市政府和省审计厅下达的各项审计工作任务，以实际行动学习宣传贯彻落实党的二十大精神，奋力谱写榆林审计高质量发展新篇章。

(三)部门年度整体支出绩效目标。

目标1：保工资保机关运转；

目标2：审计业务正常化；

目标3：建设项目委托审计社会服务规范化；

目标4：金审工程运行常态化。

(四)部门预算绩效管理开展情况。

市审计局按照“统一领导、分级管理；程序规范、重点突出”的原则开展绩效监控工作。基本构建起“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理体系，有效促进了财政资金使用绩效的提高。

（五）当年部门预算及执行情况。

市审计局2024年部门预算总额4622.17万元，其中人员和公用经费2013.08万元，建设项目委托审计社会服务等经费800万元，审计业务费260万元，金审工程运行维护费50万元，榆林黄河东线马镇引水工程一期工程（不含榆神支线）现场跟踪审计及结算审核服务经费1116.16万元，

市审计局2024年实际支出2446.96万元，其中人员和公用经费1875.23万元，建设项目委托审计社会服务等经费198.78万元，审计业务费195.65万元，金审工程运行维护费1.61万元，榆林黄河东线马镇引水工程一期工程（不含榆神支线）现场跟踪审计及结算审核服务经费143.64万元，结转2023年建设项目委托审计社会服务等经费32.05万元。

三、部门整体支出绩效目标实现情况

目标1：保工资保机关运转，基本完成；

目标2：审计业务正常化，基本完成；

目标3：建设项目委托审计社会服务规范化，基本完成；

目标4：金审工程运行常态化，基本完成。

(一) 履职完成情况。

| 二级指标 | 指标内容 | 年度指标值 | 实际完成值 |
|------|---|--------------|--------------|
| 数量指标 | 预算单位数 | 1个 | 1个 |
| | 全年完成审计项目数量 | 80个 | 104个 |
| 质量指标 | 审计项目按计划完成率 | 100% | 100% |
| 时效指标 | 基本支出完成时限 | 2024年12月31日前 | 2024年12月31日前 |
| | 项目支出完成时限 | 2024年12月31日前 | 2024年12月31日前 |
| 成本指标 | 人员经费和公用经费支出 | 2013.08万元 | 1875.23万元 |
| | 建设项目委托审计社会服务等经费 | 800万元 | 198.78万元 |
| | 审计业务费 | 260万元 | 195.65万元 |
| | 金审工程运行维护费 | 50万元 | 1.61万元 |
| | 榆林黄河东线马镇引水工程一期工程 (不含榆神支线)现场跟踪审计及结 算审核服务经费 | 1116.16万元 | 143.64万元 |
| | 结转2023年建设项目委托审计社会服 务等经费 | 382.93万元 | 32.05万元 |

(二) 履职效果情况。

| 二级指标 | 指标内容 | 年度指标值 | 实际完成值 |
|---------|---------------|-------|-------|
| 经济效益指标 | 财政资金绩效 | 有效提升 | 有效提升 |
| 社会效益指标 | 政策措施落实 | 显著促进 | 显著促进 |
| 生态效益指标 | 对环境带来的直接或间接影响 | 逐步改善 | 逐步改善 |
| 可持续影响指标 | 审计局公信力 | 逐步提高 | 逐步提高 |

(三) 服务对象满意度情况。

| 二级指标 | 指标内容 | 年度指标值 | 实际完成值 |
|-----------|----------|-------|-------|
| 服务对象满意度指标 | 被审计单位满意度 | 95% | 95% |

四、部门预算项目支出绩效目标实现情况。

目标1：审计业务正常化，基本完成；

目标2：建设项目委托审计社会服务规范化，基本完成；

目标3：金审工程运行常态化，基本完成。

五、主要问题及下一步改进措施

部分项目资金支出进度未达到预算执行序时进度要求，原因是项目未完成或已完成但未履行报销手续，市审计局政秘科财务室将适时敦促相关人员加快项目实施进度，已完工项目及时对接付款流程，尽早完成绩效目标。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

此次绩效自评结果主要以《榆林市审计局部门整体支出绩效自评表》、《市级专项资金（项目）绩效自评表》和《榆林市审计局部门整体支出 2024 年度绩效自评报告》的形式体现，自评表及自评报告内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。我局将绩效自评结果作为完善政策和改善管理的重要依据，同时加强评价结果的应用，对有效支出安排预算，低效支出压减预算，无效支出进行问责，切实提高部门预算绩效管理水平。