

榆林市审计局

2023 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 2023 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 2023 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、部门主要职责及机构设置

（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

根据职责，市审计局内设机构 8 个：

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。

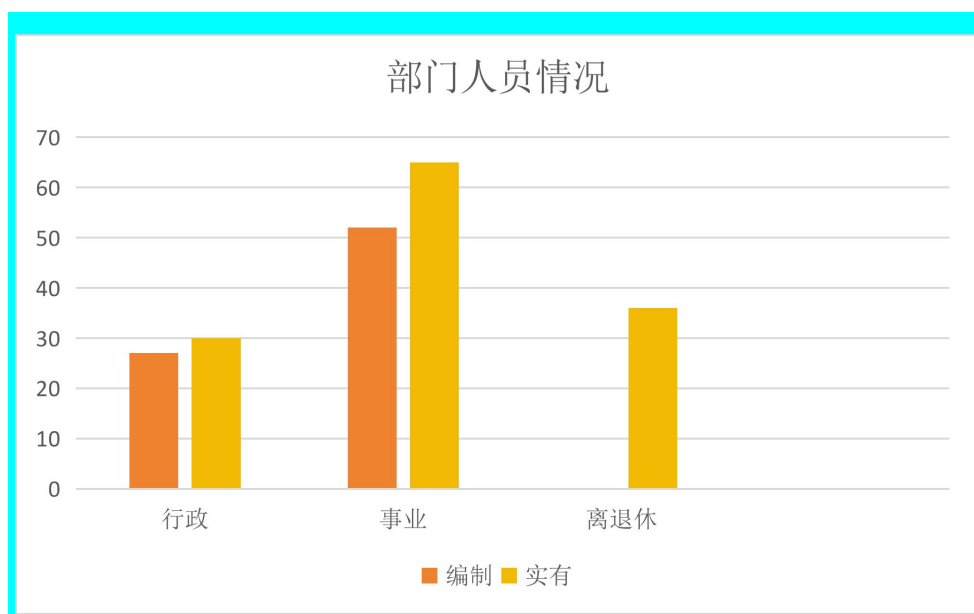
二、部门决算单位构成

纳入 2023 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级 1 个预算单位：

序号	单位名称
1	榆林市审计局部门本级（机关）

三、部门（单位）人员情况

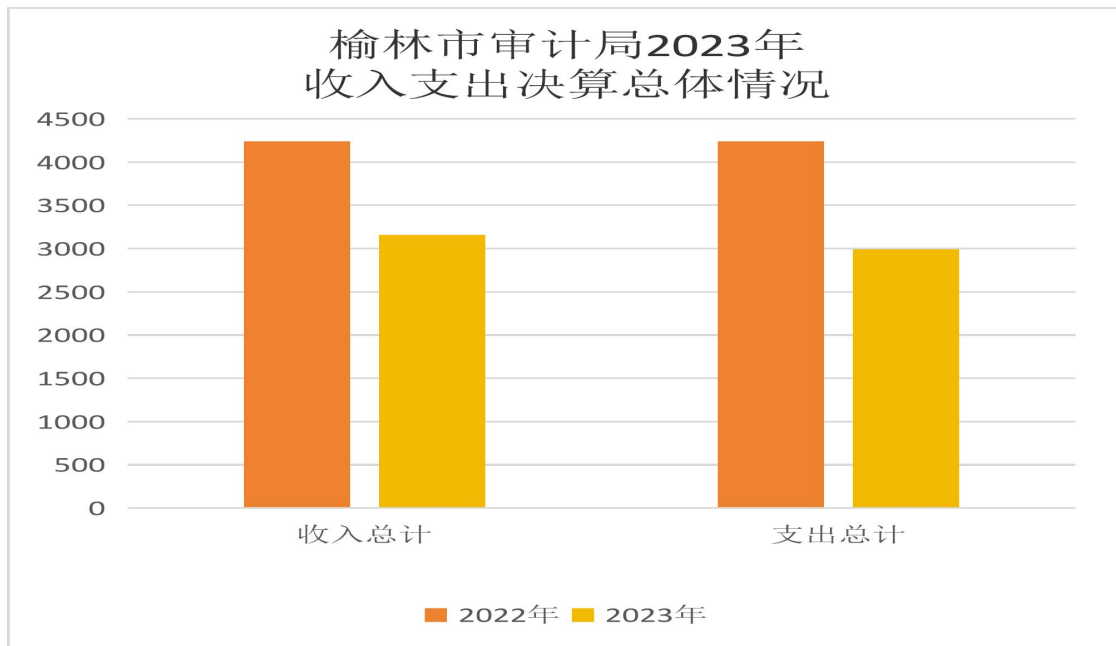
截至 2023 年底，本部门人员编制 79 人，其中行政编制 27 人、事业编制 52 人；实有人员 95 人，其中行政 30 人、事业 65 人。单位管理的离退休人员 36 人。



第二部分 2023 年度部门决算情况说明

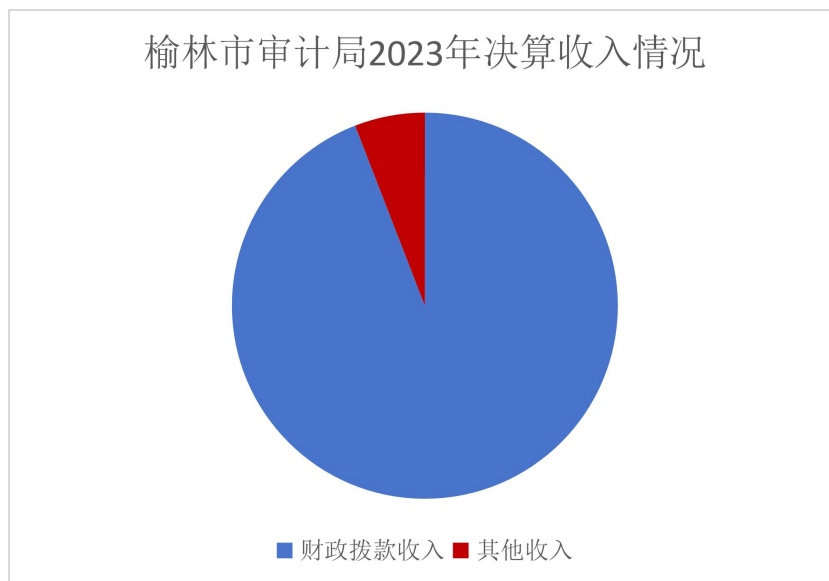
一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计 3160.61 万元，支出总计 2987.58 万元。与上年相比收入总计减少 1076.84 万元，下降 25.41%，主要是专项资金收入减少；支出总计减少 1249.87 万元，下降 29.5%。主要是专项资金支出减少。



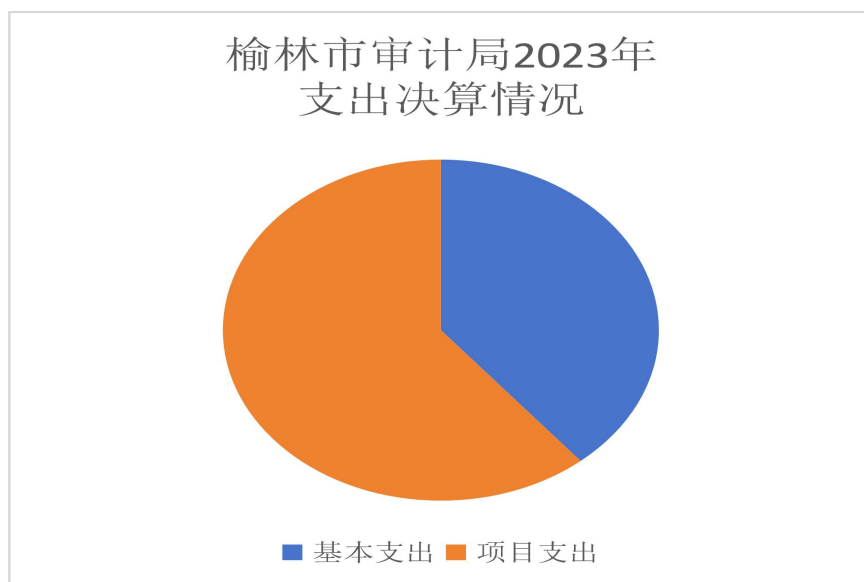
二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 3160.61 万元，其中：财政拨款收入 2974.57 万元，占 94.11%；其他收入 186.03 万元，占 5.89%。



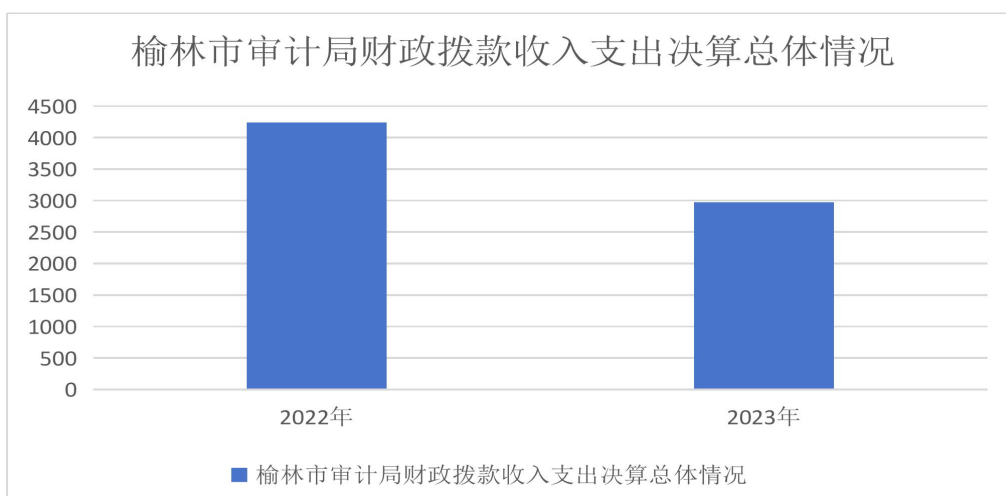
三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 2987.57 万元，其中：基本支出 2313.95 万元，占 77.45%；项目支出 673.62 万元，占 22.55%。



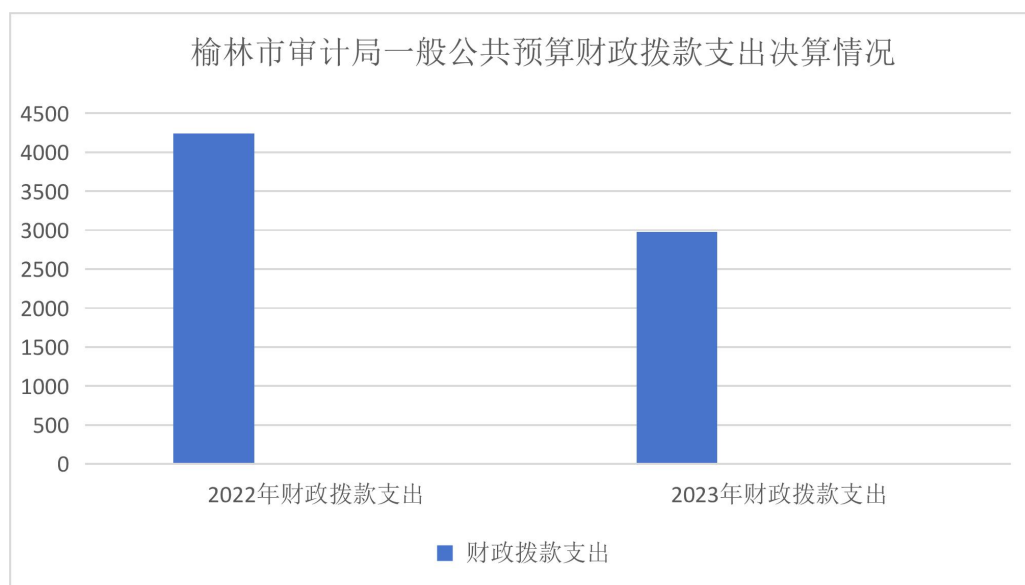
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 2974.58 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 1262.87 万元，下降 29.8%。主要原因是专项资金支出减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 2974.58 万元，支出决算 2974.58 万元，完成年初预算的 100%，占本年支出合计的 99.56%。与上年相比，财政拨款支出减少 1262.87 万元，下降 29.8%，主要原因是专项资金支出减少。



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 1136.7 万元，支出决算 1606.06 万元，完成年初预算的 141.29%。决算数大于年初预算数的主要原因是后半年根据工作需要追加了预算。

2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。年初预算 250 万元，支出决算 366.56 万元，完成年初预算的 146.62%。决算数大于年初预算数的主要原因是存在上年结转的预算。

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 30.81 万元，完成年初预算的 61.62%。决算数小于年初数的主要原因是例行节约，压缩支出。

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 500 万元，支出决算 260.71 万元，完成年初预算的 52.14%。决算数小于年初数的主要原因是例行节约，压缩支出。

5. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算 10 万元，支出决算 5.59 万元，完成年初预算的 55.9%。决算数小于年初预算数的主要原因是节约财政资金，压缩培训支出。

6. 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 187.23 万元，支出决算 187.23 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于年初预算数。

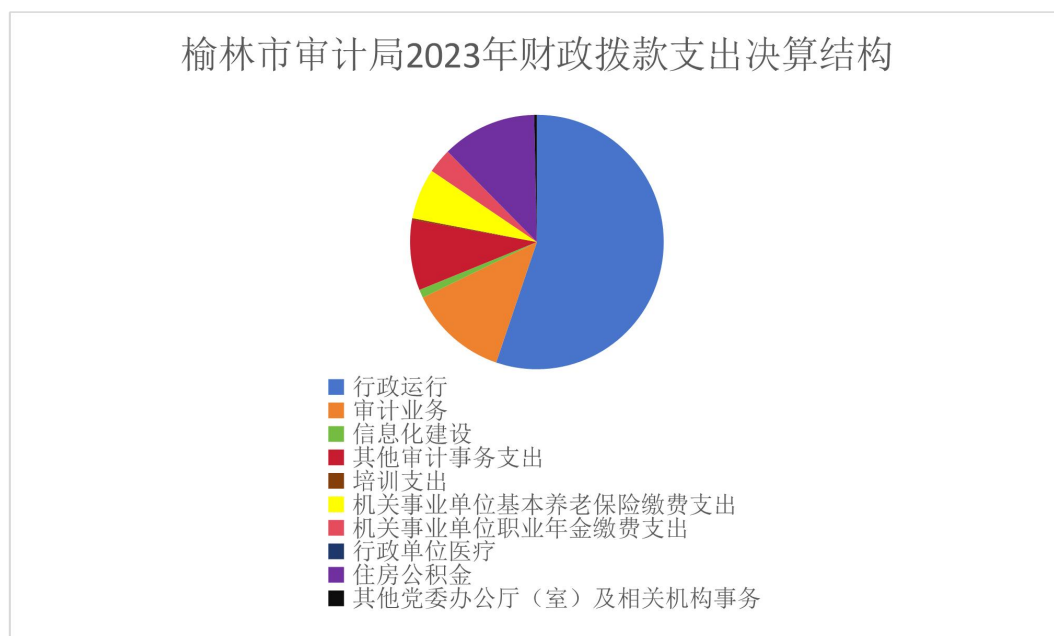
7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算 93.61 万元，支出决算 91.29 万元，完成年初预算的 97.52%。决算数与年初预算数基本持平。

8. 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 78.15 万元，支出决算 78.15 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于年初预算数。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算 366.96 万元，支出决算 351.23 万元，完成年初预算的 95.71%。决算数与年初预算数基本持平。

10. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务（项）。支出决算 9.95 万元，年初预算为零，新增主要原因是年中追加的专项经费。



六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2455.62 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 2172.3 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、住房公积金和生活补助。

（二）公用经费 283.32 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、培训费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用和对民间非营利组织和群众性自治组织补贴。

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 2023 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 2023 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

2023 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 4.8 万元，支出决算 2.11 万元，完成预算的 43.96%。决算数小于预算数的主要原因是按照上级要求缩减“三公”经费支出。决算数较上年增加的主要原因是本年公务用车业务增加。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本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

2023 年度财政拨款安排公务用车运行维护费用预算 4 万元，支出决算 2.11 万元，完成预算的 52.75%，决算数较预算数减少 1.89 万元，主要原因是严格控制公务用车费用。主要用于车辆维修、保险等支出。

4. 公务接待费支出情况说明

2023 年度财政拨款安排公务接待预算 0.8 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0.8 万元，主要原因是本年度未发生公务接待。

（二）培训费支出情况说明

2023 年度财政拨款安排培训费预算 13 万元，支出决算 8.33 万元，完成预算的 64.08%，决算数较预算数减少 4.67 万元，主要原因是培训计划减少。决算数较上年增加的主要原因是培训次数较上年有所增加。主要用于审计干部业务能力提升。

（三）会议费支出情况说明

2023 年度财政拨款安排会议费预算 2 万元，支出决算 0

万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 2 万元，主要原因是本年度未举办会议。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费预算 109.74 万元，支出决算 141.66 万元，完成预算的 129.09%。支出决算比上年增加 32.67 万元，主要原因是下半年安排了追加预算资金。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2023 年度政府采购支出总额共 241.83 万元，其中：政府采购工程支出 143.64 万元、政府采购服务支出 98.19 万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额 241.83 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 98.19 万元，占授予中小企业合同金额的 40.6%；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的 100%，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的 59.4%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2023 年末，本部门（单位）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）。

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 2023 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本部门重点工作完成情况良好，较好完成了年初既定的绩效目标。

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 4 个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金 389.36 万元，占部门预算项目支出总额的 57.8%。

本部门 2023 年度无主管的专项资金。

（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 95，全年预算数 3160.61 万元，执行数 2987.58 万元，完成预算的 94.53%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：一是审计业务正常化基本完成；二是建设项目委托审计社会服务规范化基本完成；三是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付款手续。下一步改进措施：市审计局政秘科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												
(2023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	2206.97	2206.97		2206.97	2206.97		—	100.00%	—
	项目支出	建设项目委托审计社会服务等经费	基本完成	500	500		365.73	365.73		—	73.15%	—
		审计业务费	基本完成	260	260		240.43	240.43		—	92.47%	—
		金审工程运行维护费	基本完成	50	50		30.81	30.81			61.62%	—
		榆林黄河东线马镇引水工程(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	143.64	143.64		143.64	143.64			100.00%	—
		金额合计			3160.61	3160.61		2987.58	2987.58		10	94.53%
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		得分	
	产出指标(50分)	数量指标	预算单位数		1个		1个		5		5	
			全年完成审计项目数量		80个		97个		5		5	
		质量指标	审计项目按计划完成率		100%		100%		5		5	
		时效指标	基本支出完成时限		2023年12月31日前		2023年12月31日前		5		5	
			项目支出完成时限		2023年12月31日前		2023年12月31日前		5		5	
		成本指标	人员经费和公用经费支出		2206.97万元		2206.97万元		5		5	
			建设项目委托审计社会服务等经费		500万元		365.73万元		5		3	
			审计业务费		260万元		240.43万元		5		4	
			金审工程运行维护费		50万元		30.81万元		5		4	
			榆林黄河东线马镇引水工程(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		143.64万元		5		5	
	效益指标(30分)	经济效益指标	财政资金绩效		有效提升		有效提升		7.5		7.5	
		社会效益指标	政策措施落实		显著促进		显著促进		7.5		7.5	
		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		7.5		7.5	
		可持续影响指标	审计局公信力		逐步提高		逐步提高		7.5		7.5	
	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

（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社会审计服务等经费等 2 个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. “建设项目委托社会审计服务等经费”项目绩效自评综述：全年预算数 500 万元，执行数 365.73 万元，完成预算的 73.15%。项目绩效目标完成情况：有效提升了财政资金绩效，显著促进了政策措施的落实，提高了审计机关的执行力和公信力。发现的问题及原因：主要问题是资金支付率低，主要原因是项目实施周期较长，在一个年度内无法完成。下一步改进措施：在预算编制环节通过事前评价的方式，及时发现并去除评价效益不高的项目，以避免财政资金使用效益不高问题的发生。在财政支出过程中，及时根据资金使用进度，考核阶段性目标的完成情况，确保提高财政资金使用效率。

2. “审计业务费”项目绩效自评综述：全年预算数 260 万元，执行数 240.43 万元，完成预算的 92.47%。项目绩效目标完成情况：有效提升了财政资金绩效，显著促进了政策措施的落实，提高了审计机关的执行力和公信力。发现的问题及原因：主要问题是资金支付率低，主要原因是项目实施周期较长，在一个年度内无法完成。下一步改进措施：在每个项目结束后进行严格自查，根据事前设定的绩效目标科学评判支出的效率效

果，并将评价结果合理运用于来年的预算编制中，做到预算财务分析常态化，并定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作，进一步提高财政资金使用绩效。

附件1-1								
项目支出绩效自评表								
(2023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		500	500	365.73	10	73.15%	7
	其中：当年财政拨款		500	500	365.73	10	23.52%	7
	上年结转资金					—		—
	其他资金					—		—
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	全年完成审计项目	80个	100%	10	10	
		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	2023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	500	365.73	10	7	项目未完成、下一步加快项目实施进度
	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	
		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 (10分)	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	95%	95%	10	10	

项目支出绩效自评表								
(2023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	240.43	10	92.47%	9
		其中：当年财政拨款	260	260	240.43	10	92.47%	9
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	全年完成审计项目	80个	100%	10	10	
		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	2023年12月31 日前	100%	10	10	
		成本指标	审计业务费	260	240.43	10	9	项目未完成、 下一步加快项目 实施进度
	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	
		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 (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						98	

（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

榆林市审计局部门整体支出 2023 年度绩效自评。本部门对 2023 年度整体支出开展了部门重点绩效评价,评价得分 94,综合评价等级为“优秀”。详见所附报告《榆林市审计局部门整体支出 2023 年度绩效评价报告》。

（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. 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。

4. 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 2023 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	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	否	
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
					金额单位：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	2,974.58	一、一般公共服务支出	32	2,274.09
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	5.59
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	186.03	八、社会保障和就业支出	39	278.51
	9		九、卫生健康支出	40	78.15
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	351.23
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3,160.61	本年支出合计	58	2,987.58
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	173.03
	30			61	
总计	31	3,160.61	总计	62	3,160.61

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

支出决算表

							公开03表
							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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,987.58	2,313.95	673.62	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	91.29	91.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	30.81	0.00	30.81	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务	9.95	0.00	9.95	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	187.23	187.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	260.71	0.00	260.71	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	78.15	78.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	351.23	351.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1,606.06	1,606.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	5.59	0.00	5.59	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	366.56	0.00	366.56	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表								
								公开04表
								金额单位：万元
收 入			支 出					
项目	行次	决算数	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	2,974.58	一、一般公共服务支出	33	2,261.09	2,261.09	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	5.59	5.59	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	278.51	278.51	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	78.15	78.15	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	351.23	351.23	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,974.58	本年支出合计	59	2,974.58	2,974.58	0.00	0.00
年初结转和结余	28	0.00	年末结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,974.58	总计	64	2,974.58	2,974.58	0.00	0.00

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表				
				公开05表
				金额单位：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		2,974.58	2,313.95	660.62
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	91.29	91.29	0.00
2010806	信息化建设	30.81	0.00	30.81
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务	9.95	0.00	9.95
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	187.23	187.23	0.00
2010899	其他审计事务支出	260.71	0.00	260.71
2101101	行政单位医疗	78.15	78.15	0.00
2210201	住房公积金	351.23	351.23	0.00
2010801	行政运行	1,606.06	1,606.06	0.00
2050803	培训支出	5.59	0.00	5.59
2010804	审计业务	353.56	0.00	353.56

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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(单位): 榆林市审计局(汇总)								金额单位: 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	2,168.80	302	商品和服务支出	141.66	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	615.19	30201	办公费	10.44	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	394.19	30202	印刷费	4.76	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	331.40	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	75.10	30205	水费	2.50	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	208.15	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	105.04	30207	邮电费	0.87	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	78.15	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.65	30211	差旅费	3.87	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	351.23	30212	因公出国(境)费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.68	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	8.69	30214	租赁费	7.37	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	3.50	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.74	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30305	生活补助	3.50	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	4.61	31204	费用补贴	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	8.96	31299	其他对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.11	39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	66.64	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	141.66
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	26.12	39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出	0.00	39999	其他支出	
			30701	国内债务付息	0.00			
			30702	国外债务付息	0.00			
			30703	国内债务发行费用	0.00			
			30704	国外债务发行费用	0.00			
人员经费合计		2,172.30	公用经费合计					

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。

				政府性基金预算财政拨款收入支出决算表			
							公开07表
							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
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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表						
						公开08表
						金额单位：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					0.00	

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。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

部门（单位）：榆林市审计局（汇总）

公开09表

金额单位：万元

财政拨款“三公”经费

项目	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	会议费	培训费
			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	4.80	0.00	4.00	0.00	2.11	0.80	2.00	13.00
决算数	2.11	0.00	2.11	0.00	2.11	0.00	0.00	8.33

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。

第五部分 附 件

一、部门重点评价项目绩效评价结果

《榆林市审计局部门整体支出2023年度绩效自评报告》

(一) 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。

(二) 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。

(三) 当年部门预算及执行情况。

市审计局2023年部门预算总额3160.61万元，其中人员和公用经费2206.97万元，建设项目委托审计社会服务等经费500万元，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143.64万元，

市审计局2023年实际支出2987.58万元，其中人员和公用经费2206.97万元，建设项目委托审计社会服务等经费365.73万元，审计业务费240.43万元，金审工程运行维护费30.81万元，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。

（四）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。

（五）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。

（六）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。

（七）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》、《项目支出绩效自评表》和《榆林市审计局部门整体支出 2023 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。

二、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。