

榆林市横山区审计局

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.....	4
一、 部门主要职责.....	4
二、 部门决算单位构成.....	5
三、 部门人员情况.....	5
第二部分 2019 年度部门决算表.....	5
第三部分 2019 年部门决算情况说明.....	15
一、收入支出决算总体情况说明.....	15
二、收入决算情况说明.....	16
三、支出决算情况说明.....	16
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	17
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.....	18
1. 因公出国（境）支出情况说明。.....	18
2. 公务用车购置费用支出情况说明。.....	18
3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。.....	18
4. 公务接待费支出情况说明。.....	18
5. 培训费支出情况说明.....	18
6. 会议费支出情况说明。.....	18
八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明.....	19
九、预算绩效情况说明.....	19
十、其他重要事项说明.....	19
第四部分 专业名词解释.....	19

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

（一）主管全区审计工作。负责对全区财政收支和依法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，对国家和省委、省政府，市委、市政府，区委、区政府相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。

（二）贯彻执行审计法律、法规和方针、政策。制定审计规范性文件并监督执行；制定并组织实施全区审计工作发展规划和专业领域审计工作规划；制定并组织实施全区年度审计计划；制定审计内容的标准和规范；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向中共横山区委审计委员会提出年度区本级预算执行和其他财政支出情况审计报告；向区长提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计报告；组织起草区政府向区人大常委会提出区本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报告；向区委、区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。向被审计单位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，在法定职权范围内作出审计决定，包括国家和省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况；区本级预算执行和其他财政收支，区直（含所属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；区级财政转移支付资金；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有和国有资本占控股或者主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，区驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对区管党政主要领导干部及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。

（六）组织实施对财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与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、行政诉讼或区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。

（九）组织开展审计领域的交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

(十) 完成区委、区政府和市审计局交办的其他任务。

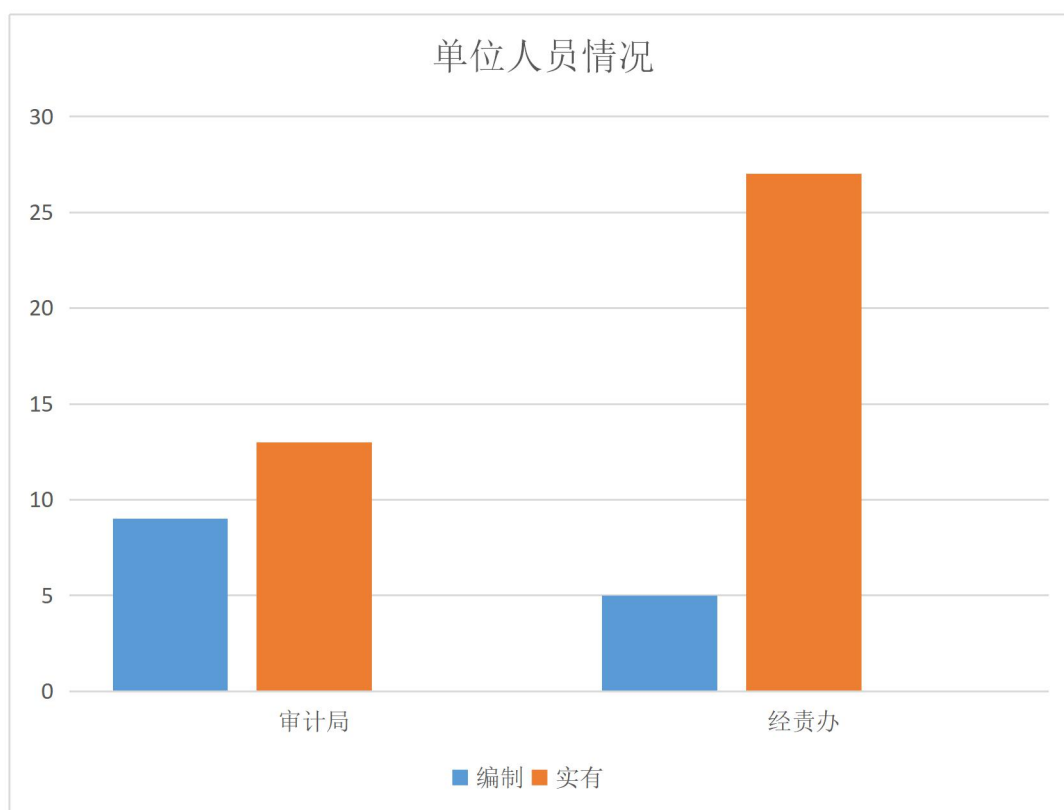
二、部门决算单位构成

纳入 2019 年本部门决算编制范围的单位共 2 个。下属事业单位经济责任审计办公室。财务一起核算。

序号	单位名称
1	榆林市横山区审计（机关）
2	榆林市横山区审计局任期经济责任审计办公室

三、部门人员情况

截止 2019 年底机关本部门人员编制 9 人，实有 13 人，任期经济责任审计办公室人员编制 5 人，实有 27 人，离退休 11 人。



第二部分 2019 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	公开表理由
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			
		批复 01 表	
编制部门：榆林市横山区审计局（汇总）		2019 年	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	454.45	1、一般公共服务支出	454.45
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	454.45	本年支出合计	454.45
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	454.45	支出总计	454.45

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									
								批复 02 表	
编制部门：榆林市横山区审计局（汇总）								金额（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		454.45	454.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	454.45	454.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	454.45	454.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	424.81	424.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	29.64	29.64	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。

财政拨款收入支出决算总表					
编制部门：榆林市横山区审计局（汇总）					
批准 04 表 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	454.45	1、一般公共服务支出	454.45	454.45	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	454.45	本年支出合计	454.45	454.45	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				
总计	454.45	总计	454.45	454.45	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

批复 05 表

编制部门：榆林市横山区审计局（汇总）

2019 年

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		454.45	424.81	387.67	37.14	29.64	
201	一般公共服务支出	454.45	424.81	387.67	37.14	29.64	
20108	审计事务	454.45	424.81	387.67	37.14	29.64	
2010801	行政运行	424.81	424.81	387.67	37.14	0.00	
2010804	审计业务	29.64	0.00	0.00	0.00	29.64	

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）					
表编制部门：榆林市横山区审计局（汇总）			2019 年		批复 06
			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		424.81	387.67	37.14	
301	工资福利支出	386.84	386.83	0.00	
30101	基本工资	107.57	107.57	0.00	
30102	津贴补贴	105.22	105.22	0.00	
30107	绩效工资	50.00	50.00	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险 缴费	44.51	44.51	0.00	
30109	职业年金缴费	19.94	19.94	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.81	7.81	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	9.45	9.45	0.00	
30112	其他社会保障缴费	1.79	1.79	0.00	
30113	住房公积金	40.55	40.55	0.00	
302	商品和服务支出	37.15	0.00	37.14	
30201	办公费	3.40	0.00	3.40	
30207	邮电费	0.78	0.00	0.78	
30211	差旅费	12.81	0.00	12.81	
30216	培训费	0.99	0.00	0.99	
30217	公务接待费	0.20	0.00	0.20	
30226	劳务费	6.00	0.00	6.00	
30239	其他交通费用	10.01	0.00	10.01	
30299	其他商品和服务支出	2.96	0.00	2.96	
303	对个人和家庭的补助	0.84	0.84	0.00	
30305	生活补助	0.84	0.84	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。					

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

批复 08 表

编制部门：榆林市横山区审计局（汇总）

2019 年

金额单位：万元

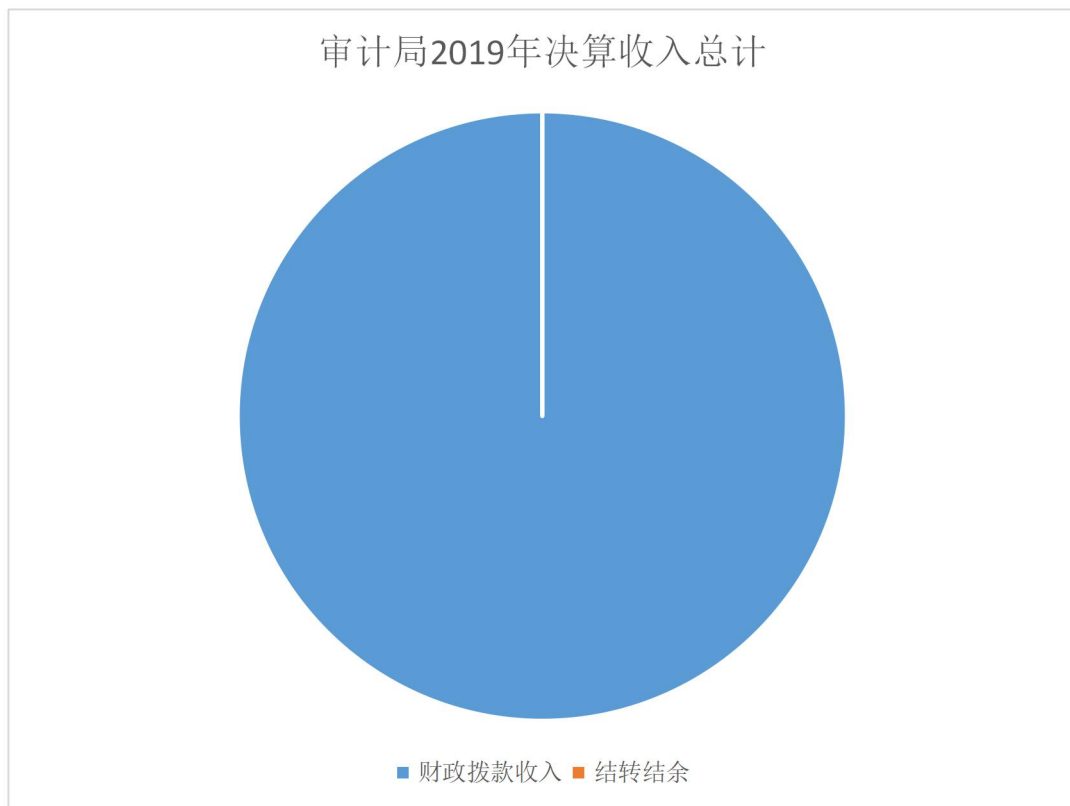
项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
合计							

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

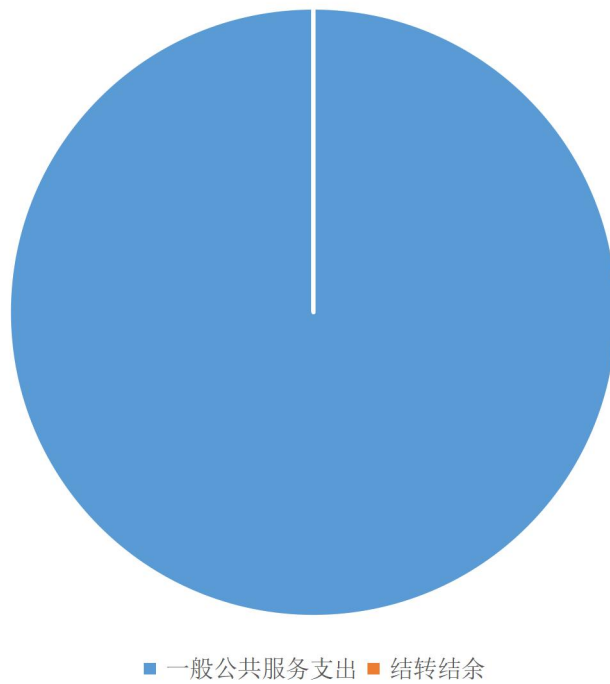
一、收入支出决算总体情况说明

1. 2019 年收入总计 454.45 万元，其中财政拨款收入 454.45 万元。较 2018 年 477.18 万元减少 22.73 万元，同比减少 4.8%，减少的主要原因是根据中省市过紧日子的要求，压缩不必要预算支出。



2. 2019 年支出总计 454.45，同比去年减少 4.8%，减少的主要原因是根据中省市过紧日子的要求，压缩不必要预算支出。其中一般公共服务支出 454.45 万元。

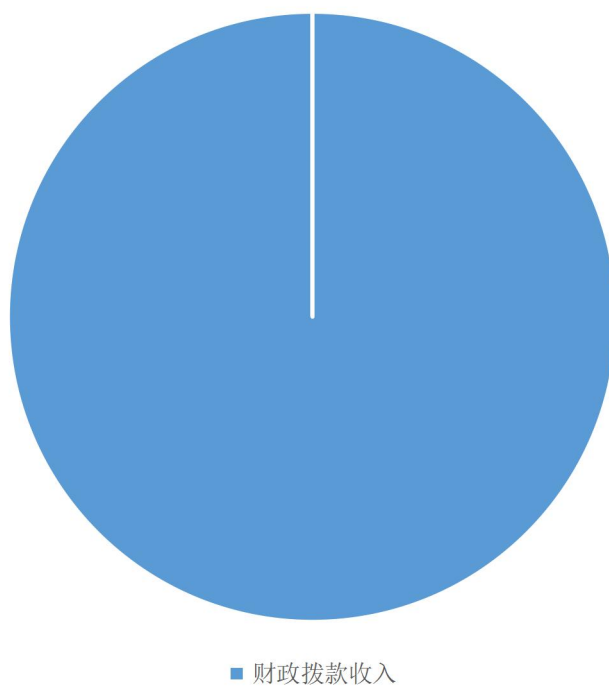
审计局2019年决算支出总计



二、收入决算情况说明

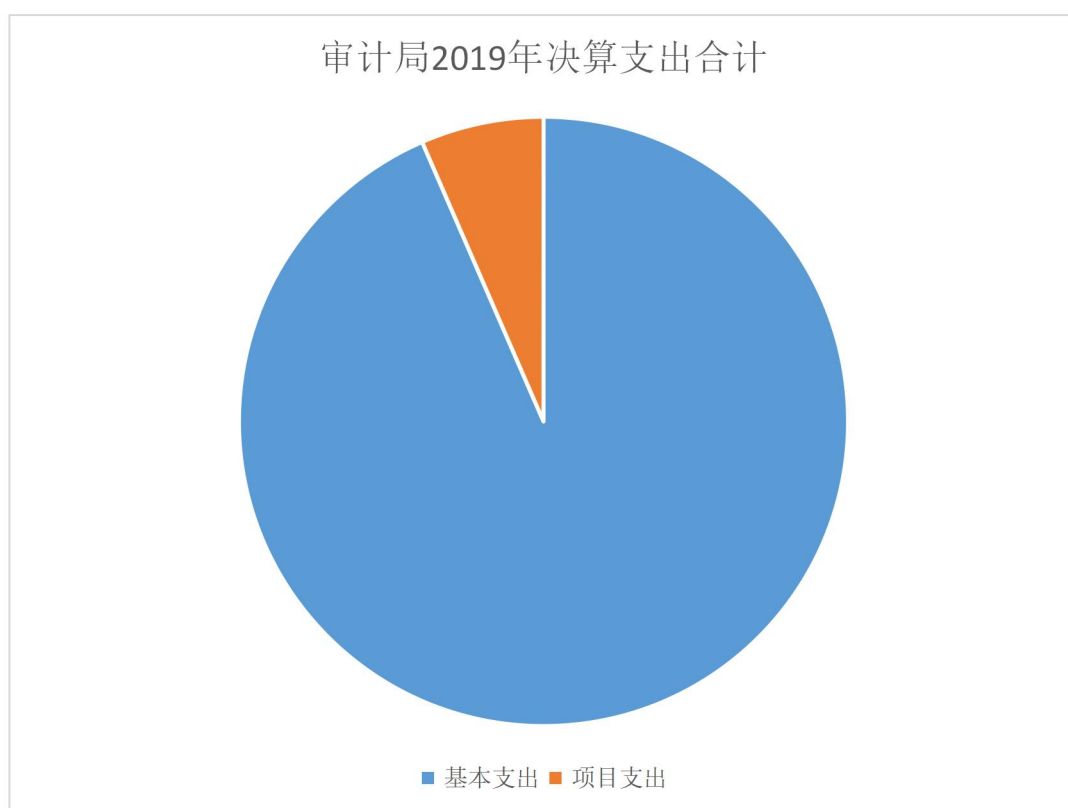
2019 年收入合计 454.45 万元,其中财政拨款收入 454.45 万元,占收入 100%。

审计局2019年决算收入合计



三、支出决算情况说明

2019 年支出合计 454.45 万元，其中：基本支出 424.81 万元，占支出 93.48%；项目支出 29.64 万元，占 6.52%。



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 454.45 万元，同比上年减少 4.8%，减少的主要原因是根据中省市过紧日子要求，压缩非政绩、非刚性预算。

2019 年财政拨款支出 454.45 万元，同比上年减少 4.8%，减少的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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

财政拨款支出决算总体情况说明。

2019 年财政拨款支出 454.45 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 22.73 万元，减少 4.8%，主要原因是据中省市过紧日子要求，压缩非政绩、非刚性预算支出。

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 454.45 万元，按照政府功能分类科目，其中：一般公共服务支出（类）为 454.45 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 424.81 万元，包括：人员经费支出 387.67 万元和公用经费支出 37.14 万元。

人员经费 387.67 万元，主要包括基本工资 107.57 万元，津贴补贴 105.22 万元，绩效工资 50 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 44.51 万元，职业年金缴费 19.94 万元，职工基本医疗保险缴费 7.81 万元，公务员医疗补助缴费 9.45 万元，其他社会保障缴费 1.79 万元，住房公积金 40.55 万元，对个人和家庭的补助 0.84 万元。

公用经费 37.15 万元，主要包括办公费 3.4 万元，邮电费 0.78 万元，差旅费 12.81 万元，培训费 0.99 万元，公务接待费 0.20 万元，劳务费 6 万元，其他交通费用 10.01 万元，其他商品和服务支出 2.96 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 0.2 万元，支出决算为 0.2 万元，完成预算的 100%。

（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 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.20 万元，占 100%。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 0 万元，支出决算为 0 万元。

4. 公务接待费支出情况说明。

2019 年公务接待 5 批次，55 人次，预算为 0.2 万元，支出决算为 0.20 万元，完成预算的 100%，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。

5. 培训费支出情况说明

2019 年培训费预算为 2.3 万元，支出决算为 1.65 万元，完成预算的 71.74%，决算数较预算数减少 0.65 万元，主要原因是临时培训的减少。

6. 会议费支出情况说明。

2019 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

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

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 29.64 万元。

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

机关运行经费支出情况说明。

2019 年机关运行经费预算为 37.14 万元，支出决算为 37.14 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

政府采购支出情况说明。

2019 年本部门无政府采购

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 25 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。

