

2019 年度 郑州市审计局部门决算

二〇二〇年九月二十五日

目 录

第一部分 郑州市审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2019 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

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、国有资产占用情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 郑州市审计局概况

一、部门职责

(一)主管全市审计工作。负责对党中央、国务院,省委、省政府及市委、市政府有关重大政策措施贯彻落实情况的跟踪审计,对全市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及任中审计。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,并负有依法履行督促被审计单位整改的责任。

(二)参与起草审计、经济社会发展等方面的地方性法规、规章草案,拟订审计制度并监督执行,拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划,拟订并组织实施年度审计计划。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)向中共郑州市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政收支情况审计报告、审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划等审计重大事项。向市政府提出年度市级预算执行和其他财政收支的审计结果报告和审计查出问题整改情况报告,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报告。向中共郑州市委

审计委员会和市政府报告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、市政府有关部门,所辖县(市)区党委、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,在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚建议:1.党中央、国务院,省委、省政府及市委、市政府有关重大政策措施贯彻落实情况。2.市级预算执行情况和其他财政收支,市委、市政府各部门(含直属单位)预算执行情况、决算和其他财政收支。3.所辖县(市)区政府预算执行情况、决算和其他财政收支,市级财政转移支付资金。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.市级投资和以市级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.市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资产本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益,市委、市政府驻外非经营性机构的财务收支。8.所辖县(市)区政府和市政府部门管理,其他单位受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。9.国际组织和外国政府援助、贷款项目。10.法律、行政法规和地方性法规规定应由市级审计机构审计的其他事项

(五)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实施经济责任审计和自然资源资产

离任及任中审计。

(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、财政预算管理使用等与市级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)与所辖县(市)区党委、政府共同领导所辖县(市)区审计机关。依法领导和监督县(市)区审计机关的业务,组织县(市)区审计机关实施特定项的专项审计或审计调查,纠正或促成纠正县(市)区审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管县(市)区审计机关负责人。

(十)指导全市审计机关推广信息技术在审计领域应用的相关工作。

(十一)完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

郑州市审计局内设机构 21 个,包括:秘书处、办公室、人事处、法规处、计划管理督察处、大数据审计分析处、政策跟踪审计处、财政审计处、行政事业党群审计处、政法科教文审计处、农业农村审计处、固定资产投资审计一处、固定资产投资审计二

处、金融审计处、社会保障审计处、经贸和外资运用审计处、经济责任审计一处、经济责任审计二处、企业审计处（内部审计指导监督处）、机关党委、离退休干部工作处。

从决算单位构成看，郑州市审计局部门决算包括：本级决算、所属单位决算。纳入本部门 2019 年度部门决算编制范围的单位共 2 个，其中二级预算单位 1 个，具体是：

- 1.郑州市审计局本级

- 2.郑州市审计局经济责任审计中心（参照公务员管理单位）

第二部分 2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：郑州市审计局

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	11,800.68	一、一般公共服务支出	29	10,769.03
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	30	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	31	

四、事业收入	4		四、公共安全支出	32	
五、经营收入	5		五、教育支出	33	50.00
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	34	
七、其他收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	688.34
	9		九、卫生健康支出	37	109.63
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	180.75
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	
	22		二十二、其他支出	50	
本年收入合计	23	11,800.68	本年支出合计	51	11,797.76
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配		
年初结转和结余	25	169.22	年末结转和结余	53	172.14
总计	26	11969.90	总计	54	11969.90

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

部门： 郑州市审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		11,800.68	11,800.68					
201	一般公共服务支出	10,771.94	10,771.94					
20108	审计事务	10,768.09	10,768.09					
2010801	行政运行	2,970.37	2,970.37					
2010802	一般行政管理事务	161.67	161.67					
2010804	审计业务	6,779.87	6,779.87					
2010806	信息化建设	117.02	117.02					

2010850	事业运行	739.16	739.16					
20111	纪检监察事务	3.85	3.85					
2011105	派驻派出机构	3.85	3.85					
205	教育支出	50.00	50.00					
20508	进修及培训	50.00	50.00					
2050803	培训支出	50.00	50.00					
208	社会保障和就业支出	688.34	688.34					
20805	行政事业单位离退休	688.34	688.34					
2080501	归口管理的行政单 位离退休	274.19	274.19					
2080502	事业单位离退休	7.21	7.21					
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	387.58	387.58					

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.37	19.37					
210	卫生健康支出	109.63	109.63					
21011	行政事业单位医疗	109.63	109.63					
2101101	行政单位医疗	81.32	81.32					
2101102	事业单位医疗	28.31	28.31					
221	住房保障支出	180.75	180.75					
22102	住房改革支出	180.75	180.75					
2210201	住房公积金	180.75	180.75					

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

部门：郑州市审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		11,797.76	4,689.20	7,058.56			
201	一般公共服务支出	10,769.03	3,710.46	7,058.56			
20108	审计事务	10,765.17	3,706.61	7,058.56			
2010801	行政运行	2,967.45	2,967.45	0			
2010802	一般行政管理事务	161.67	0	161.67			
2010804	审计业务	6,779.87	0	6,779.87			

2010806	信息化建设	117.02	0	117.02			
2010850	事业运行	739.16	739.16				
20111	纪检监察事务	3.85	3.85				
2011105	派驻派出机构	3.85	3.85				
205	教育支出	50.00	0	50.00			
20508	进修及培训	50.00	0	50.00			
2050803	培训支出	50.00	0	50.00			
208	社会保障和就业支出	688.34	688.34	0			
20805	行政事业单位离退休	688.34	688.34	0			
2080501	归口管理的行政单位 离退休	274.19	274.19	0			
2080502	事业单位离退休	7.21	7.21	0			
2080505	机关事业单位基本养	387.58	387.58	0			

	老保险缴费支出						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.37	19.37	0			
210	卫生健康支出	109.63	109.63	0			
21011	行政事业单位医疗	109.63	109.63	0			
2101101	行政单位医疗	81.32	81.32	0			
2101102	事业单位医疗	28.31	28.31	0			
221	住房保障支出	180.75	180.75	0			
22102	住房改革支出	180.75	180.75	0			
2210201	住房公积金	180.75	180.75	0			

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

部门：郑州市审计局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	11,800.68	一、一般公共服务支出	30	10,769.03	10,769.03	
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	31	0	0	
	3	0	三、国防支出	32	0	0	
	4	0	四、公共安全支出	33	0	0	
	5	0	五、教育支出	34	50.00	50.00	
	6	0	六、科学技术支出	35	0	0	
	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	36	0	0	

	8	0八、社会保障和就业支出	37	688.34	688.34	
	9	0九、卫生健康支出	38	109.63	109.63	
	10	0十、节能环保支出	39	0	0	
	11	0十一、城乡社区支出	40	0	0	
	12	0十二、农林水支出	41	0	0	
	13	0十三、交通运输支出	42	0	0	
	14	0十四、资源勘探信息等支出	43	0	0	
	15	0十五、商业服务业等支出	44	0	0	
	16	0十六、金融支出	45	0	0	
	17	0十七、援助其他地区支出	46	0	0	
	18	0十八、自然资源海洋气象等支出	47	0	0	
	19	0十九、住房保障支出	48	180.75	180.75	
	20	0二十、粮油物资储备支出	49	0	0	
	21	0二十一、灾害防治及应急管理支	50	0	0	

			出				
	22	0	二十二、其他支出	51	0	0	
	23	0		52	0	0	
本年收入合计	24	11,800.68	本年支出合计	53	11,797.76	11,797.76	
年初财政拨款结转和结余	25	169.22	年末财政拨款结转和结余	54	172.14	172.14	
一、一般公共预算财政拨款	26	169.22		55	0	0	
二、政府性基金预算财政拨款	27	0		56	0	0	
	28	0		57	0	0	
总计	29	11,969.90	总计	58	11,969.90	11,969.90	

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

公开 05 表

部门： 郑州市审计局

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		11,797.76	4,689.20	7,058.56
201	一般公共服务支出	10,769.03	3,710.46	7,058.56
20108	审计事务	10,765.17	3,706.61	7,058.56
2010801	行政运行	2,967.45	2,967.45	0
2010802	一般行政管理事务	161.67	0	161.67

2010804	审计业务	6,779.87	0	6,779.87
2010806	信息化建设	117.02	0	117.02
2010850	事业运行	739.16	739.16	0
20111	纪检监察事务	3.85	3.85	0
2011105	派驻派出机构	3.85	3.85	0
205	教育支出	50.00	0	50.00
20508	进修及培训	50.00	0	50.00
2050803	培训支出	50.00	0	50.00
208	社会保障和就业支出	688.34	688.34	0
20805	行政事业单位离退休	688.34	688.34	0
2080501	归口管理的行政单位离 退休	274.19	274.19	0
2080502	事业单位离退休	7.21	7.21	0

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	387.58	387.58	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.37	19.37	0
210	卫生健康支出	109.63	109.63	0
21011	行政事业单位医疗	109.63	109.63	0
2101101	行政单位医疗	81.32	81.32	0
2101102	事业单位医疗	28.31	28.31	0
221	住房保障支出	180.75	180.75	0
22102	住房改革支出	180.75	180.75	0
2210201	住房公积金	180.75	180.75	0

注：本表反映部门本年度一般公共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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门： 郑州市审计局

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,643.67	302	商品和服务支出	740.46	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,227.73	30201	办公费	220.04	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	0	30202	印刷费	9.13	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	1,320.77	30203	咨询费	0	310	资本性支出	25.48
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30107	绩效工资	0	30205	水费	1.81	31002	办公设备购置	25.48
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	368.69	30206	电费	7.78	31003	专用设备购置	0
30109	职业年金缴费	19.37	30207	邮电费	9.42	31005	基础设施建设	0

30110	职工基本医疗保险缴费	109.63	30208	取暖费	6.76	31006	大型修缮	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	32.79	31007	信息网络及软件购置更新	0
30112	其他社会保障缴费	383.43	30211	差旅费	213.04	31008	物资储备	0
30113	住房公积金	180.75	30212	因公出国（境） 费用	6.24	31009	土地补偿	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	8.31	31010	安置补助	0
30199	其他工资福利支出	33.29	30214	租赁费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0
303	对个人和家庭的补助	279.58	30215	会议费	6.31	31012	拆迁补偿	0
30301	离休费	10.95	30216	培训费	0	31013	公务用车购置	0
30302	退休费	245.46	30217	公务接待费	0	31019	其他交通工具购置	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31022	无形资产购置	0
30305	生活补助	20.87	30225	专用燃料费	0	31099	其他资本性支出	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	1.30	399	其他支出	0

30307	医疗费补助	030227	委托业务费	039906	赠与	0
30308	助学金	030228	工会经费	37.3739907	国家赔偿费用支出	0
30309	奖励金	030229	福利费	9.3439908	对民间非营利组织和群众性 自治组织补贴	0
30310	个人农业生产补贴	030231	公务用车运行 维护费	20.1139999	其他支出	0
30399	其他对个人和家庭的补 助	2.3130239	其他交通费用	133.34		0
		030240	税金及附加费 用	0		0
		030299	其他商品和服 务支出	17.39		0
人员经费合计		3,923.25	公用经费合计			765.94

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”经费支出决算表

公开 07 表

部门： 郑州市审计局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
34.24	6.24	27.00	0	27.00	1.00	32.93	6.24	26.69	0	26.69	0

注：注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费全年预算数，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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门： 郑州市审计局

单位：万元

项 目				本年支出			
功能分类 科目编码	科目名称			年初结转和结余	本年收入	小计	
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。

说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计均为 11969.9 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 3319.34 万元，增长 39.14%。主要原因是人员经费和政府投资项目委托审计费的增加。

二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 11800.68 万元，其中：财政拨款收入 11800.68 万元，占 100.00%；

三、支出决算情况说明

2019 年度支出合计 11797.76 万元，其中：基本支出 4689.2 万元，占 39.75%；项目支出 7085.56 万元，占 60.25%；

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计均为 11800.68 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 3319.34 万元，增长 39.14%。主要原因是人员经费和政府投资项目委托审计费的增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2019 年度收、支总计均为 11800.68 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 3319.34 万元，增长 39.14%。主要原因是人员经费和政府投资项目委托审计费的增加。

（二）结构情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 11797.76 万元，主要用于以下方面：主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 10769.03 万元，占 91.28%；社会保障和就业（类）支

出 688.34 万元，占 5.8%；卫生健康（类）支出 109.63 万元，占 0.91%；住房保障（类）支出 180.75 万元，占 1.5%；教育支出 50 万元，占 0.42%；

（三）具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 4761.93 万元，支出决算为 11797.76 万元，完成年初预算的 247.75%。决算数与年初预算数差异的主要原因是：一是人员经费的增加，二是日常公用办公经费和审计人员外出审计费用的增加，三是审计专项经费的增加。其中：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1670.65 万元，支出决算为 2967.45 万元，完成年初预算的 177.62%。决算数大于预算数的主要原因一是人员经费的增加，二是日常公用办公经费和审计人员外出审计费用的增加。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 161.67 万元。决算数大于预算数的主要原因是增加了办公楼维修维护费。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 2020 万元，支出决算为 6779.87 万元，完成年初预算的 335.64%。决算数大于预算数的主要原因是增加了政府投资审计、和经济责任审计专项业务经费。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算为 56 万元，支出决算为 117.02 万元，完成年初预算的 208.96%。决算数大于预算数的主要原因是增加了信息化建设维修专项业务经费。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 392.26 万元，支出决算为 739.16 万元，完成年初预算的 188.43%。决算数大于预算数的主要原因是人员经费的增加。

6. 一般公共服务（类）纪检监察事务（款）派驻派出机构（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 3.85 万元，决算数大于预算数的主要原因是 2019 年增加了派驻派出机构的业务及人员经费。

7. 教育支出（类）进修培训（款）培训支出（项）。年初预算为 50 万元，支出决算为 50 万元，完成年初预算的 100%。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休支出（项）。年初预算为 73.86 万元，支出决算为 274.19 万元，完成年初预算的 371.23%。决算数大于预算数的主要原因是 2019 年增加了机关事业单位退休人员。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休支出（项）。年初预算为 2.28 万元，支出决算为 7.21 万元，完成年初预算的 316.29%。决算数大于预算数的主要原因是 2019 年增加了机关事业单位退休人员。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 292 万元，支出决算为 274.19 万元，完成年初预算的 93.9%。决算数小于预算数的主要原因是 2019 年调整了机关事业单位基本养老保险缴费。

11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为19.37万元。决算数大于预算数的主要原因是2019年调整了机关事业单位职业年金缴费。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为66.79万元，支出决算为81.32万元，完成年初预算的121.75%。决算数大于预算数的主要原因是2019年增加新进人员。

13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为26.3万元，支出决算为28.31万元，完成年初预算的107.64%。决算数大于预算数的主要原因是2019年增加新进人员。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为184.79万元，支出决算为180.75万元，完成年初预算的97.81%。决算数小于预算数的主要原因是2019年增加退休人员，导致行政单位的减少住房公积金支出减少。

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4689.2万元。与2018年相比，增加了957.97万元，增加25.67%。变动的主要原因：主要是增加了转隶人员经费和办公经费。其中：

人员经费3923.25万元，主要包括：基本工资、奖金、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、离休费、退休费、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 765.94 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、会议费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、其他资本性支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经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 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 28.24 万元，支出决算为 32.93 万元，完成预算的 116.61%。2019 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是减少的主要原因是我局严格执行有关规定，进一步规范公务接待费的管理使用，严格控制接待费用支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 6.24 万元，完成预算的 100%，占 18.95%；公务用车购置及运行费支出决算 26.69 万元，完成预算的 133.45%，占 81.1%；公务接待费支出决算 0 万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费全年预算为 6.24 万元，支出决算为 6.24 万元，完成全年预算的 100%。决算数与全年预算数无差异。全年因公出国（境）团组 1 个，累计 1 人次。开支内容包括：出国差旅费、团费。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为 27 万元，支出决算为 26.69 万元，完成全年预算的 98.9%。决算数与全年预

算数存在差异的主要原因是：我局 2019 年审计职能增加，人员增加，审计任务增加导致公务车辆运行费的增加。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 辆。

公务用车运行支出 26.69 万元。主要用于我局外地审计及办公。2019 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 18 辆。

3.公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数与年初预算数无差异。其中：

外宾接待支出 0 万元。2019 年共接待国外来访团组 0 个、来宾 0 人次。

其他国内公务接待支出 0 万元。2019 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据市委、市政府决定安排的项目及《郑州市审计局关于印发 2018 年度统一组织审计项目计划的通知》来确定审计项目和《郑州市政府投资项目管理条例》有关规定，通过公开招标方式,委托有关资质的造价咨询机构对政府投资工程进行结算、决算审计工作。

（二）项目绩效自评结果。

2019 年自评项目 1 个,项目名称为政府投资项目审计费,详情见自评报告。

（三）以部门为主体开展的重点绩效评价结果

我部门未开展重点绩效评价。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2019 年度本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2019 年度机关运行经费年初预算为 764.13 万元，支出决算为 768.86 万元，完成年初预算的 100.61%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是日常公用办公经费和审计人员外出审计费用的增加。

十一、政府采购支出情况说明

2019 年度政府采购支出总额 6797.02 万元，其中：政府采购货物支出 25.48 万元、政府采购服务支出 6771.54 万元。授予中小企业合同金额 6797.02 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 6797.02 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

2019 年期末，我部门共有车辆 18 辆，其中：机要通信用车 1 辆、应急保障车 3 辆、执法执勤用车 12 辆、离退休干部用车 2 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

八、基本支出：为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

九、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十一、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。