

郑州市审计局部门决算

2018 年度

二〇一九年九月二十日

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 2018 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 2018 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,维护财政经济秩序,提高财政资金使用效益,促进廉政建设,保障国民经济和社会健康发展。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,负有督促被审计单位整改的责任。

(二)参与起草审计、财经方面的地方性法规、规章草案,制定审计制度并监督执行,制定并组织实施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)向市政府提交年度市级预算执行和其他财政收支的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提交市级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向市政府报告其他事项专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向市政府有关部门和各县(市、区)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、市级预算执行情况和其他财政收支,市直各部门(含直属单位)预算执行情况、决算和其他财政收支。

2、各县(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。

3、使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4、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。

5、市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

6、市政府部门和各县(市、区)政府管理,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。

7、国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8、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审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

(六)负责实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况,财政预算管理或国有资产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,督促纠正和处理审计发现的问题;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;协助有关部门查处相关重大案件。

(八)指导和监督依法属于审计监督对象的单位的内部审计工作,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)与各县(市、区)政府共同领导各县(市、区)审计机关;依法领导和监督各县(市、区)审计机关的业务,组织各县(市、区)审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查;纠正或责成纠正各县(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各县(市、区)审计机关负责人。

(十)组织审计市政府驻外非经营性机构的财务收支,依法通过适当方式组织审计市属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益;指导和推广信息技术在全市审计领域的应用。

(十一)承办市政府交办的其他事项。

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)。另设机关党委、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 2018 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 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：郑州市审计局

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	8,481.34	一、一般公共服务支出	28	7,708.62
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3		三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	50.00
六、其他收入	6		六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	472.71

	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	96.95
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	159.43
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	8,487.71
本年收入合计	23	8,481.34	本年支出合计	50	169.22
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	
年初结转和结余	25	175.59	年末结转和结余	52	
	26			53	
总计	27	8,656.93	总计	54	8,656.93

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
单位：万元

部门：郑州市审计局

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		8,481.34	8,481.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	7,702.25	7,702.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	7,702.17	7,702.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	2,329.26	2,329.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	6.31	6.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	4,694.79	4,694.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	55.30	55.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	616.51	616.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.08	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013602	一般行政管理事务	0.08	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2050803	培训支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	472.71	472.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	472.71	472.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	185.11	185.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.66	1.66	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	228.29	228.29	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	57.65	57.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	96.95	96.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	96.95	96.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	69.56	69.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	27.39	27.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	159.43	159.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	159.43	159.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	159.43	159.43	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
单位：万元

部门：郑州市审计局

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		8,487.72	3,731.23	4,756.48	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	7,708.62	2,952.14	4,756.48	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	7,708.54	2,952.14	4,756.48	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	2,335.63	2,335.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	6.31	0.00	6.31	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	4,694.79	0.00	4,694.79	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	55.30	0.00	55.30	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	616.51	616.51	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.08	0.00	0.08	0.00	0.00	0.00
2013602	一般行政管理事务	0.08	0.00	0.08	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2050803	培训支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	472.71	472.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	472.71	472.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	185.11	185.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.66	1.66	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	228.29	228.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	57.65	57.65	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	96.95	96.95	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	96.95	96.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	69.56	69.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	27.39	27.39	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	159.43	159.43	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	159.43	159.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	159.43	159.43	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
单位：万元

部门：郑州市审计局

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	8,481.34	一、一般公共服务支出	28	7,708.62	7,708.62	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	50.00	50.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	472.71	472.71	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	96.95	96.95	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00

	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	159.43	159.43	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	8,481.34	本年支出合计	49	8,487.71	8,487.71	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	175.59	年末财政拨款结转和结余	50	169.22	169.22	0.00
一般公共预算财政拨款	24	175.59		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	8,656.93	总计	54	8,656.93	8,656.93	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

公开 05 表
单位：万元

部门：郑州市审计局

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		8,487.72	3,731.23	4,756.48
201	一般公共服务支出	7,708.62	2,952.14	4,756.48
20108	审计事务	7,708.54	2,952.14	4,756.48
2010801	行政运行	2,335.63	2,335.62	0.00
2010802	一般行政管理事务	6.31	0.00	6.31
2010804	审计业务	4,694.79	0.00	4,694.79
2010806	信息化建设	55.30	0.00	55.30
2010850	事业运行	616.51	616.51	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.08	0.00	0.08
2013602	一般行政管理事务	0.08	0.00	0.08
205	教育支出	50.00	50.00	0.00
20508	进修及培训	50.00	50.00	0.00

2050803	培训支出	50.00	50.00	0.00
208	社会保障和就业支出	472.71	472.71	0.00
20805	行政事业单位离退休	472.71	472.71	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	185.11	185.11	0.00
2080502	事业单位离退休	1.66	1.66	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	228.29	228.29	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	57.65	57.65	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	96.95	96.95	0.00
21011	行政事业单位医疗	96.95	96.95	0.00
2101101	行政单位医疗	69.56	69.56	0.00
2101102	事业单位医疗	27.39	27.39	0.00
221	住房保障支出	159.43	159.43	0.00
22102	住房改革支出	159.43	159.43	0.00
2210201	住房公积金	159.43	159.43	0.00

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
单位：万元

部门：郑州市审计局

人员经费			公用经费					
科目编 码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,796.32	302	商品和服务支出	717.39	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	727.13	30201	办公费	98.26	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	986.28	30202	印刷费	18.36	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	536.43	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	34.88
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.89	31002	办公设备购置	34.88
30108	机关事业单位基本养老保 险缴费	228.28	30206	电费	9.29	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	57.66	30207	邮电费	9.73	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	6.76	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	14.97	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.15	30211	差旅费	177.84	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	159.44	30212	因公出国（境）费 用	0.00	31009	土地补偿	0.00

30114	医疗费	96.95	30213	维修（护）费	25.19	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	182.64	30215	会议费	4.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	10.81	30216	培训费	50.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	157.26	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	13.95	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.62	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	101.05	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	13.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	16.13	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	41.27	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	107.79			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	22.86			
人员经费合计		2,978.96	公用经费合计				752.28	

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：郑州市审计局

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
48.31	6.31	42.00	0.00	42.00	0.00	47.57	6.31	41.27	0.00	41.27	0.00

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”经费年初预算数，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
单位：万元

部门：郑州市审计局

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

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 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计均为 8656.93 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 3585.47 万元，增长 70.70%。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

2018 年度收入合计 8481.34 万元，其中：财政拨款收入 8481.34 万元，占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 8487.71 万元，其中：基本支出 3731.23 万元，占 43.96%；项目支出 4756.48 万元，占 56.04%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计均为 8656.93 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 3585.47 万元，增长 70.70%。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

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 8487.71 万元，占本年支出合计的 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 3591.84 万元，增长 73.36%。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

2018年度一般公共预算财政拨款支出8487.71万元，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7708.62万元，占91%；社会保障和就业（类）支出472.71万元，占6%；医疗卫生和计划生育（类）支出96.95万元，占1%；住房保障（类）支出159.43万元，占2%。

（三）具体情况

2018年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3401.79万元，支出决算为8487.71万元，完成年初预算的249.5%。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1724.54万元，支出决算为2335.63万元，完成年初预算的135.43%。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6.31万元。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520万元，支出决算为4694.79万元，完成年初预算的

902.84%。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 141 万元，支出决算为 55.3 万元，完成年初预算的 39.22%。决算数小于预算数的主要原因是减少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 430.71 万元，支出决算为 616.51 万元，完成年初预算的 143.14%。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）其他共产党事务支出（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.08 万元，决算数大于预算数的主要原因是 2018 年增加了其他共产党事务经费支出。

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 34.75 万元，支出决算为 185.11 万元，完成年初预算的 532.69%。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 0 万元，支出决算为 1.66。

决算数大于预算数的主要原因是 2018 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 163.05 万元，支出决算为 228.29 万元，完成年初预算的 140.01%。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 57.65 万元。决算数大于预算数的主要原因是 2018 年调整了机关事业单位职业年金缴费。

12. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 69.3 万元，支出决算为 69.56 万元，完成年初预算的 100.03%。决算数大于预算数的主要原因是 2019 年增加新进人员。

13. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 27.94 万元，支出决算为 27.39 万元，完成年初预算的 98.03%。决算数小于预算数的主要原因是 2018 年减少了在职人员。

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 174.75 万元，支出决算为 159.43 万元，完成

年初预算的 91.23%。决算数小于预算数的主要原因是 2018 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

2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 3,731.23 万元。与 2017 年相比，减少 34.22 万元，减少 10.9%。变动的主要原因：2018 年公用经费压缩和增加退休人员，导致行政单位的行政单位医疗、住房公积金支出减少。其中：

人员经费 2978.96 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、基本养老保险缴费、职业年金、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、离休费、退休费、抚恤金、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 752.28 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、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。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 48.31 万元，支出决算为 47.57 万元，完成预算的 98.47%。2018 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。

2018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6.31万元，完成预算的100%，占13.26%；公务用车购置及运行费支出决算41.27万元，完成预算的98.25%，占86.76%；公务接待费支出决算0万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为6.31万元，支出决算为6.31万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数无差异。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年初预算为42万元，支出决算为41.27万元，完成年初预算的98.25%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是减少的原因主要有：我局认真开展单位公务用车改革工作，纳入车改范围的公务用车已于2015年12月陆续封存，不再使用，因此车辆运行维护费有所减少。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41.27万元。主要用于我局外地审计及办公。2018年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为18辆。

3. 公务接待费年初预算为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。2018年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。2018 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。

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，预算执行率、审计完成率等指示到 100%，财务管理、项目管理等制度健全，资金使用规范，达到了年初预算的各项指标。

（三）重点绩效评价结果。

2018 年对 14 个政府投资建设项目决算（结算）进行审计，涉及政府投资 49.24 亿元，审减金额 5.48 亿元。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2018 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

2018 年度机关运行经费年初预算为 766.15 万元，支出决算为 752.28 万元，完成年初预算的 98.16%。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

2018 年度政府采购支出总额 4631.42 万元，其中：政府采购货物支出 34.84 万元、政府采购服务支出 4596.54 万元。授予中小企业合同金额 4596.54 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 4596.54 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

2018 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。