

2019 年度

南阳市审计局部门决算

2020 年 9 月

目 录

第一部分 南阳市审计局概况

- 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 南阳市审计局概况

一、部门职责

(一) 审计机关对本级各部门(含直属单位)和下级政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况,进行审计监督。

(二) 市级审计机关在市长和上一级审计机关的领导下,对本级预算执行情况和其他财政收支情况进行审计监督,向本级人民政府和上一级审计机关提出审计结果报告。

(三) 审计机关对国有金融机构的资产、负债、损益,进行审计监督。

(四) 审计机关对国家的事业组织和使用财政资金的其他事业组织的财务收支,进行审计监督。

(五) 审计机关对国有企业的资产、负债、损益,进行审计监督。

(六) 审计机关对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,进行审计监督。

(七) 审计机关对政府部门管理的和其他单位受政府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,进行审计监督。

(八) 审计机关对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支,进行审计监督。

(九) 审计机关按照国家有关规定,对国家机关和依法属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人,在任职期间对本地区、本部门或者本单位的财政收支、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况,进行审计监督。

(十) 除《中华人民共和国审计法》规定的审计事项外,审计机关对其他法律、行政法规规定应当由审计机关进行审计的事项,依照《中华人民共和国审计法》和有关法律、行政法规的规定进行审计监督。

(十一) 审计机关有权对与国家财政收支有关的特定事项,向有关地方、部门、单位进行专项审计调查,并向本级人民政府和上一级审计机关报告审计调查结果。

(十二) 依法属于审计机关审计监督对象的单位,应当按照国家有关规定建立健全内部审计制度;其内部审计工作应当接受审计机关的业务指导和监督。

(十三) 社会审计机构审计的单位依法属于审计机关审计监督对象的,审计机关按照国务院的规定,有权对该社会审计机构出具的相关审计报告进行核查。

二、机构设置

南阳市审计局部门预算包括机关本级预算和所属事业单位预算,实行统一核算。按照今年下达的编制规定,局机关内设办公室(机关党委)、法制科、财政审计科、行政事业审计一科、行政事业审计二科、农业资源与环保审计科、固定资产投资审计一科、固定资产投资审计二科、金融审计科、社会保

障审计科、经贸和外资运用审计科、信息管理科、人事科（纪检监察室）13个科室。

南阳市经济责任审计局，副处级参照公务员管理事业单位，内设综合科、党政审计一科、党政审计二科、企业审计科、县区审计科5个科室。

第二部分 2019 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：南阳市审计局

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	1961.75	一、一般公共服务支出	30	1548.07
二、政府性基金预算财政拨款	2	83.75	二、外交支出	31	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	33	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	34	34.58
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	35	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	233.74
	9		九、卫生健康支出	38	68.46
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	62.69
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00
	23		二十三、债务还本支出	52	0.00

	24		二十四、债务付息支出	53	0.00
	25			54	
本年收入合计	26	1965.94	本年支出合计	55	1947.55
用事业基金弥补收支 差额	27	0.00	结余分配	56	0.00
年初结转和结余	28	382.57	年末结转和结余	57	400.96
总计	29	2348.51	总计	58	2348.51

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：南阳市审计局

单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1965.94	1965.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	1444.57	1444.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108			审计事务	1444.57	1444.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801			行政运行	908.10	908.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802			一般行政管理 事务	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010803			机关服务	36.00	36.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804			审计业务	149.00	149.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010805			审计管理	27.00	27.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806			信息化建设	77.67	77.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850			事业运行	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899			其他审计事务 支出	96.80	96.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	45.00	45.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508			进修及培训	45.00	45.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803			培训支出	45.00	45.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业 支出	256.37	256.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离 退休	156.37	156.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行 政单位离退休	60.40	60.40	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	86.17	86.17	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	9.80	9.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899			其他社会保障和 就业支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901			其他社会保障 和就业支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	73.55	73.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医 疗	73.55	73.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	31.47	31.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补	26.22	26.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	助							
2101199	其他行政事业单位医疗支出	15.86	15.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	83.52	83.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	83.52	83.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	83.52	83.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	62.93	62.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	62.93	62.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	62.93	62.93	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

部门：南阳市审计局

单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1947.55	1289.37	658.18	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	1548.07	1004.14	543.93	0.00	0.00	0.00
20108			审计事务	1548.07	1004.14	543.93	0.00	0.00	0.00
2010801			行政运行	968.31	968.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802			一般行政管理事务	92.39	35.83	56.57	0.00	0.00	0.00
2010803			机关服务	1.57	0.00	1.57	0.00	0.00	0.00
2010804			审计业务	230.12	0.00	230.12	0.00	0.00	0.00
2010805			审计管理	8.73	0.00	8.73	0.00	0.00	0.00
2010806			信息化建设	131.73	0.00	131.73	0.00	0.00	0.00
2010850			事业运行	22.30	0.00	22.30	0.00	0.00	0.00
2010899			其他审计事务支出	92.91	0.00	92.91	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	34.58	0.00	34.58	0.00	0.00	0.00
20508			进修及培训	34.58	0.00	34.58	0.00	0.00	0.00
2050803			培训支出	34.58	0.00	34.58	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	233.74	154.08	79.67	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	154.08	154.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	58.65	58.65	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	85.63	85.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	9.80	9.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	79.67	0.00	79.67	0.00	0.00	0.00
2089901			其他社会保障和就业支出	79.67	0.00	79.67	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	68.46	68.46	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	68.46	68.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	30.03	30.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补	26.13	26.13	0.00	0.00	0.00	0.00

	助							
2101199	其他行政事业 单位医疗支出	12.30	12.30	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出	62.69	62.69	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	62.69	62.69	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	62.69	62.69	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度取得的各项支出情况。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：南阳市审计局

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	1882.42	一、一般公共服务支出	38	1548.07	1548.07	0.00
二、政府性基金预 算财政拨款	2	83.52	二、外交支出	39	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	40	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	41	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	49	34.58	34.58	0.00
	6		六、科学技术支出	50	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传 媒支出	51	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支 出	52	233.74	233.74	0.00
	9		九、卫生健康支出	53	68.46	68.46	0.00
	10		十、节能环保支出	54	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	55	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	56	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	57	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等 支出	58	0.00	0.00	0.00
	22		十五、商业服务业等支 出	59	0.00	0.00	0.00
	23		十六、金融支出	60	0.00	0.00	0.00
	24		十七、援助其他地区支 出	61	0.00	0.00	0.00
	25		十八、自然资源海洋气 象等支出	62	0.00	0.00	0.00
	26		十九、住房保障支出	63	62.69	62.69	0.00
	27		二十、粮油物资储备支 出	64	0.00	0.00	0.00
	28		二十一、灾害防治及应 急管理支出	65	0.00	0.00	0.00
	29		二十二、其他支出	66	0.00	0.00	0.00
	30		二十三、债务还本支出	67	0.00	0.00	0.00
	31		二十四、债务付息支出	68	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	32	1965.94	本年支出合计	69	1947.55	1947.55	0.00
年初财政拨款结转 和结余	33	382.57	年末财政拨款结转和结 余	70	400.96	317.44	83.52
一、一般公共预算 财政拨款	34	382.57		71			
二、政府性基金预 算财政拨款	35			72			
	36			73	0.00	0.00	
总计	37	2348.51	总计	74	2348.51	2264.99	835,200.00

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

部门：南阳市审计局

单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1947.55	1289.37	658.18
201			一般公共服务支出	1548.07	1004.14	543.93
20108			审计事务	1548.07	1004.14	543.93
2010801			行政运行	968.31	968.31	0.00
2010802			一般行政管理事务	92.39	35.83	56.57
2010803			机关服务	1.57	0.00	1.57
2010804			审计业务	230.12	0.00	230.12
2010805			审计管理	8.73	0.00	8.73
2010806			信息化建设	131.73	0.00	131.73
2010850			事业运行	22.30	0.00	22.30
2010899			其他审计事务支出	92.91	0.00	92.91
205			教育支出	34.58	0.00	34.58
20508			进修及培训	34.58	0.00	34.58
2050803			培训支出	34.58	0.00	34.58
208			社会保障和就业支出	233.74	154.08	79.67
20805			行政事业单位离退休	154.08	154.08	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	58.65	58.65	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.63	85.63	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	9.80	9.80	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	79.67	0.00	79.67
2089901			其他社会保障和就业支出	79.67	0.00	79.67
210			卫生健康支出	68.46	68.46	0.00
21011			行政事业单位医疗	68.46	68.46	0.00
2101101			行政单位医疗	30.03	30.03	0.00
2101103			公务员医疗补助	26.13	26.13	0.00
2101199			其他行政事业单位医疗支出	12.30	12.30	0.00

221	住房保障支出	62.69	62.69	0.00
22102	住房改革支出	62.69	62.69	0.00
2210201	住房公积金	62.69	62.69	0.00

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。

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：南阳市审计局

金额单位：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	
14.5		6		6	8.5	12.7		5.8		5.8	6.9

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
单位：万元

部门：南阳市审计局

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			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：本单位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2348.51万元。与上年度相比，收、支总计各下降638.73万元，下降27.2%。主要原因是2019年省厅专项补助减少，本级预算安排压缩。

二、收入决算情况说明

2019年度收入合计1965.94万元，其中：财政拨款收入1965.94万元，占100%。

三、支出决算情况说明

2019年度支出合计1947.55万元，其中：基本支出1289.37万元，占66.2%；项目支出658.18万元，占33.8%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收、支总计均为2348.51万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少371.78万元，下降13.67%。主要原因是2019年省厅专项补助减少，本级预算安排压缩。

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年度一般公共预算财政拨款支出1947.55万元，占本年支出合计的82.93%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加25.66万元，增长1.3%。主要原因是在职和离退休人员增资。

（二）结构情况。

2019年度一般公共预算财政拨款支出1947.55万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1548.07万元，占79.49%。

（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1607.15万元，支出决算为1947.55万元，完成年初预算的121.18%。其中：

1. **一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）**。年初预算为763.70万元，支出决算为968.31万元，完成年初预算的126.79%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是**在职和离退休人员增资**。
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70万元，支出决算为92.39万元，完成年初预算的132%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是**政府购买服务支出增加**。
3. 一般公共服务（类）审计事务（款）机关服务（项）。年初预算为116万元，支出决算为1.57万元，完成年初预算的1.3%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是**部分项目资金支出跨年度列支**。
4. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为91万元，支出决算为230.12万元，完成年初预算的252.88%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是**使用以往年度结余资金**。
5. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计管理（项）。支出决算为8.73万元。
6. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算为32万元，支出决算为131.73万元，完成年初预算的411.66%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是**使用以往年度结余资金**。
7. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为140万元，支出决算为22.3万元，完成年初预算的15.93%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是**使用以往年度结余资金**。
8. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为126.8万元，支出决算为92.91万元，完成年初预算的73.27%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是**项目资金跨年度列支**。
9. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为45万元，支出决算为34.58万元，完成年初预算的76.84%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是**当年培训计划实施较晚，形成跨年度列支**。
10. 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（项）。年初预算为45万元，支出决算为58.65万元，完成年初预算的130.33%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是**人员增资**。
11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为86.17万元，支出决算为85.63万元，完成年初预算的99.37%。
12. 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）。支出决算为9.8万元。
13. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他社会保障和就业支出（项）。支出决算为79.67万元。

14. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政事业单位医疗补助（项）。年初预算为 31.47 万元，支出决算为 30.03 万元，完成年初预算的 95.42%。

15. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 26.58 万元，支出决算为 26.13 万元，完成年初预算的 98.31%。

16. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 15.86 万元，支出决算为 12.3 万元，完成年初预算的 77.55%。

17. 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 62.93 万元，支出决算为 62.69 万元，完成年初预算的 99.62%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1289.37 万元。其中：人员经费 1213.75 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 75.62 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、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、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、国内债务付息、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、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”经费财政拨款支出预算为 14.5 万元，支出决算为 12.7 万元，完成预算的 87.59%。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压缩开支。

（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）0人0次；公务用车运行费支出年初预算0万元，当年决算批复0万元。公务用车保有量2辆，当年公车运行实际支出10.96万元，使用上级补助资金列支。其中燃油费5.6万元，车辆维修费2.3万元；车辆保险费0.95万元，过路费2.11万元。公务接待费支出决算6.9万元，其中外宾接待0人0次，其他国内接待5次121人。完成预算的81.18%。具体情况如下：

公务接待费年初预算为8.5万元，支出决算为6.9万元，完成年初预算的81.18%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是压缩开支。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2019年，我单位将政府购买服务支出项目资金作为当年的绩效项目，围绕这一目标，我单位专门成立了由局办公室、机关党委、法制科等科室参加的绩效考评监督小组，主要对该项纳入绩效考评的资金项目目标确立、执行和结果进行跟踪。

（二）项目绩效自评结果。

2019年，我局年初预算安排政府购买服务支出项目资金120万元，决算支出该项目资金115.5万元，主要用于跟踪审计政府近年来内河治理、“三馆一院”等重大基础设施建设项目外聘人员的费用支出。

项目绩效自评结果如下：一是较好的实现了年初预定的目标，为顺利完成政府重大基础设施建设项目的跟踪审计监督任务提供了有力保障。二是有效的压缩了政府重大基础设施建设项目实施过程中的不必要损失浪费。

（三）重点绩效评价结果。

我单位暂未开展重点绩效评价事项。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我单位2019年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

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903.7万元，支出决算为990.61万元，完成年初预算的109.62%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是当年的审计任务较重，差旅费支出数额较大。

十一、政府采购支出情况说明

2019年度政府采购支出总额59.45万元，其中：政府采购服务支出59.45万元。

十二、国有资产占用情况说明

2019年期末，我部门共有车辆2辆，主要用于公务用车；单位价值50万元以上通用设备3台（套），单位价值100万元以上专用设备1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