2019年度

信阳市浉河区审计局部门决算

2020年9月

目　　录

第一部分　　信阳市浉河区审计局概况

1. 部门职责
2. 机构设置

第二部分　　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、国有资本经营预算收支决算情况说明

十一、机关运行经费支出情况说明

十二、政府采购支出情况说明

十三、国有资产占用情况说明

第三部分　　名词解释

第四部分　　2019年度部门决算表（Excel表格形式）

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

九、政府采购支出情况表

十、国有资本经营预算收支决算表

第一部分 信阳市浉河区审计局概况

1. 部门职责

1、主管全区审计工作。负责对全区财政收支和法律、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。

2、贯彻执行国家和省、市审计工作的法律法规和方针政策，参与起草审计、财经方面的地方性法规、规章草案，制定审计规章制度并监督执行，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。

3、是向区政府提交年度区级决算执行和其他财政收支的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提交区级决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。向区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。向区政府有关部门通报审计情况和审计结果。

4、在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管部门提出处罚的意见。

二、机构设置

信阳市浉河区审计局内设机构10个，包括：办公室、财金股、党群政法股等，无二级机构。

从决算单位构成看，信阳市浉河区审计局部门决算公开的是信阳市浉河区审计局本级。

第二部分

信阳市浉河区审计局

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689.64万元。与上年度相比，收、支总计各增加221.64万元，增长49%。主要原因是全省交叉审计项目上下年度各一个，时间长、人员多，审计外聘机构、人员增多、需要经费随之加大。

二、收入决算情况说明

2019年度收入合计685.8万元，其中：财政拨款收入685.8万元，占100%。

三、支出决算情况说明

2019年度支出合计625.62万元，其中：基本支出625.62万元，占100%。

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689.64万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各221.64万元，增长49%。主要原因是全省交叉审计项目上下年度各一个，时间长、人员多，审计外聘机构、人员增多、需要经费随之加大。

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625.62万元，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215.39万元，增长52%。主要原因是单位人员车补、绩效工资等工资性支出加大，审计外聘费用增多。

**（二）结构情况。**

2019年度一般公共预算财政拨款支出625.62万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出600.26万元，占95.95%；社会保障和就业（类）支出5.34万元，占0.85%；住房保障（类）支出20.02万元，占3.2%。

**（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397.5万元，支出决算为625.62万元，完成年初预算的157.39%。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360万元，支出决算为419.72万元，完成年初预算的116%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是全省交叉审计项目上下年度各一个，时间长、任务重，审计力量不足、临时性审计项目多、需要经费随之加大。

**2．一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。**年初预算为20万元，支出决算为27.97万元，完成年初预算的139%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是国家、省、市规定的项目一般较大、要求时间紧、范围广，县区本级临时行项目、审计调查量非常大。。

**3．一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。**年初预算为120万元，支出决算为152.57万元，完成年初预算的127%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是审计项目多、要求专业人员、审计力量不足需要外聘，审计信息化建设投入不断加大。

**4．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2.6万元，支出决算为5.34万元，完成年初预算的205%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是遗属补助标准提高及老干部慰问。

**5．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20万元，支出决算为20.02万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是单位人员和工资没有大幅变动。

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625.62万元。其中：人员经费449.55万元，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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、生活补助；公用经费176.07万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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2.2万元，支出决算为2万元，完成预算的90%。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单位按照规定严格公务接待支出，杜绝公款吃喝.

**（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0万元；公务用车购置及运行费支出决算0万元；公务接待费支出决算2万元，完成预算的90%，占100%。具体情况如下：

**1．因公出国（境）费**年初预算为0万元，支出决算为0万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次[[1]](#footnote-0)。

**2．公务用车购置及运行费**年初预算为0万元，支出决算为0万元

**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**0万元。2019年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

1. **公务接待费**年[[2]](#footnote-1)初预算为2.2万元，支出决算为2万元，完成年初预算的90%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是单位按照规定严格公务接待支出，杜绝公款吃喝其中：
2. **外宾接待支出**0万元。2019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**2万元。主要用上级部门检查指导工作、外地部门来学习。2019年共接待国内来访团组0个、来宾120人次（不包括陪同人员）。

八、预算绩效情况说明

**（一）绩效管理工作开展情况。**

根据财政预算管理要求，信阳市浉河区审计局对2019年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一级项目10个，二级项目15个，共涉及预算资金80万元，自评覆盖率达到100%。

**（二）项目绩效自评结果。**

信阳市浉河区审计局在2019年度部门决算中增加“重大审计”项目绩效评价结果。根据2019年年初设定的绩效目标，“重大审计”项目自评得分为90分。发现的主要问题：1、审计资源有待优化、2、计算机审计作用没能发挥。下一步改进措施：整合全区审计资源，建立行业审计人才数据库，根据项目需要和人员特长，从中合理抽调配置人员，充分发挥上下协同作战的整体优势。建立法律法规储备库，为行业审计提供相关法律法规支持。积极加强计算机综合素质培训。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我部门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[[3]](#footnote-2)初预算为110万元，支出决算为176.07万元，完成年初预算的160%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是文明单位创建开支和扶贫支出的增大。

十一、政府采购支出情况说明2019年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用情况说明

2019年期末，我部门共有车辆0辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0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）。

第三部分 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。

第四部分（Excel表格）

信阳市浉河区审计局2019年度部门

决算公开表

说明：表中单元格数据为空时，表示该单元格数据为零；整张表数据为空时，表示部门该表中所有数据均为零，当年无表中相关收支。

1. [↑](#footnote-ref-0)
2. [↑](#footnote-ref-1)
3. [↑](#footnote-ref-2)