

2020 年度  
洛阳市审计局部门决算

二〇二一年九月

# 目 录

## 第一部分 洛阳市审计局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2020 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 2020 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 洛阳市审计局概况

## 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进行跟踪审计，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）向中共洛阳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。向中共洛阳市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，县（市、区）党委、

政府通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计相关事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出有关处理处罚建议。

（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、财政预算管理及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单位出具的相关审计报告。

（九）与县（市、区）党委、政府共同领导县（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目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正县（市、区）审计机关违反国家规定做出的审计决定。按照干部管理权限协管县（市、区）审计机关负责人；协调特约审计员工作。

（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，参与建设审计信息系统。

（十一）完成市委、市政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

洛阳市审计局内设机构 16 个，包括：办公室、组织人事科、法规科（审理科）、计划管理督察科、大数据和政策跟踪审计科、财政审计科、行政政法审计科、科教文审计科、农业农村审计科、重大项目投资审计科、城乡基础设施投资审计科、金融经贸和外资运用审计科、企业审计科（内部审计指导监督科）、社会保障审计科、市直部门领导干部经济责任审计科、县（市、区）党政领导干部经济责任审计科。另设有机关党委。

从决算单位构成看，洛阳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 2020 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. 洛阳市审计局本级
2. 洛阳市审计服务中心

## 第二部分 2020 年度部门决算表



### 收入支出决算总表

部门：洛阳市审计局

公开01表  
金额单位：万元

收			入	支			出
项	目	行次	金额	项	目	行次	金额
栏	次		1	栏	次		2
一、一般公共预算财政拨款收入		1	2,614.58	一、一般公共服务支出		32	2,015.95
二、政府性基金预算财政拨款收入		2	0.00	二、外交支出		33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入		3	0.00	三、国防支出		34	0.00
四、上级补助收入		4	0.00	四、公共安全支出		35	0.00
五、事业收入		5	0.00	五、教育支出		36	0.75
六、经营收入		6	0.00	六、科学技术支出		37	0.00
七、附属单位上缴收入		7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出		38	0.00
八、其他收入		8	120.29	八、社会保障和就业支出		39	370.58
		9		九、卫生健康支出		40	108.41
		10		十、节能环保支出		41	0.00
		11		十一、城乡社区支出		42	0.00
		12		十二、农林水支出		43	0.00
		13		十三、交通运输支出		44	0.00
		14		十四、资源勘探工业信息等支出		45	0.00
		15		十五、商业服务业等支出		46	0.00
		16		十六、金融支出		47	0.00
		17		十七、援助其他地区支出		48	0.00
		18		十八、自然资源海洋气象等支出		49	0.00
		19		十九、住房保障支出		50	95.80
		20		二十、粮油物资储备支出		51	0.00
		21		二十一、国有资本经营预算支出		52	0.00
		22		二十二、灾害防治及应急管理支出		53	0.00
		23		二十三、其他支出		54	136.69
		24		二十四、债务还本支出		55	0.00
		25		二十五、债务付息支出		56	0.00
		26		二十六、抗疫特别国债安排的支出		57	0.00
<b>本年收入合计</b>		27	2,734.86	<b>本年支出合计</b>		58	2,728.19
使用非财政拨款结余		28	0.00	结余分配		59	0.00
年初结转和结余		29	51.28	年末结转和结余		60	57.96
		30				61	
<b>总 计</b>		31	2,786.14	<b>总 计</b>		62	2,786.14

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开02表

部门：洛阳市审计局

金额单位：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		2,734.86	2,614.58	0.00	0.00	0.00	0.00	120.29
201	一般公共服务支出	2,027.37	2,027.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	2,027.37	2,027.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1,345.94	1,345.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	273.34	273.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	336.81	336.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	31.46	31.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	39.82	39.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	379.54	379.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	379.54	379.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	264.96	264.96	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	114.58	114.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	108.97	108.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	108.97	108.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	106.38	106.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.59	2.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	96.69	96.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	96.69	96.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	96.69	96.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	120.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120.29
22999	其他支出	120.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120.29
2299901	其他支出	120.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120.29

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  
金额单位：万元

部门：洛阳市审计局

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	2,728.19	2,090.84	637.34	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,015.95	1,379.36	636.59	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	2,015.95	1,379.36	636.59	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1,339.56	1,339.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	269.20	0.00	269.20	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	335.94	0.00	335.94	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	31.46	0.00	31.46	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	39.80	39.80	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	0.75	0.00	0.75	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	0.75	0.00	0.75	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	0.75	0.00	0.75	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	370.58	370.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	370.58	370.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	263.88	263.88	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	106.70	106.70	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	108.41	108.41	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	108.41	108.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	105.82	105.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.59	2.59	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	95.80	95.80	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	95.80	95.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	95.80	95.80	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	136.69	136.69	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	136.69	136.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	136.69	136.69	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

部门：洛阳市审计局

公开04表  
金额单位：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	国有资本经营预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,614.58	一、一般公共服务支出	33	2,015.95	2,015.95	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.75	0.75	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	370.58	370.58	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	108.41	108.41	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	95.80	95.80	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>2,614.58</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>2,591.49</b>	<b>2,591.49</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	23.08	23.08	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总 计</b>	<b>32</b>	<b>2,614.58</b>	<b>总 计</b>	<b>64</b>	<b>2,614.58</b>	<b>2,614.58</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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：洛阳市审计局

金额单位：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		2,591.49	1,954.15	637.34
201	一般公共服务支出	2,015.95	1,379.36	636.59
20108	审计事务	2,015.95	1,379.36	636.59
2010801	行政运行	1,339.56	1,339.56	0.00
2010802	一般行政管理事务	269.20	0.00	269.20
2010804	审计业务	335.94	0.00	335.94
2010806	信息化建设	31.46	0.00	31.46
2010850	事业运行	39.80	39.80	0.00
205	教育支出	0.75	0.00	0.75
20508	进修及培训	0.75	0.00	0.75
2050803	培训支出	0.75	0.00	0.75
208	社会保障和就业支出	370.58	370.58	0.00
20805	行政事业单位养老支出	370.58	370.58	0.00
2080501	行政单位离退休	263.88	263.88	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	106.70	106.70	0.00
210	卫生健康支出	108.41	108.41	0.00
21011	行政事业单位医疗	108.41	108.41	0.00
2101101	行政单位医疗	105.82	105.82	0.00
2101102	事业单位医疗	2.59	2.59	0.00
221	住房保障支出	95.80	95.80	0.00
22102	住房改革支出	95.80	95.80	0.00
2210201	住房公积金	95.80	95.80	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

金额单位：万元

部门：洛阳市审计局

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	1,596.86	302	商品和服务支出	86.35	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	378.89	30201	办公费	42.38	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	466.52	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	424.16	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
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	11.78	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	106.70	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	108.41	30208	取暖费	1.90	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	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.60	30211	差旅费	1.51	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	95.80	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.06	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	270.94	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	30.15	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	212.15	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	28.64	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	0.00	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	15.40	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	24.10	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	0.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		1,867.80	公用经费合计				86.35	

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  
金额单位：万元

部门：洛阳市审计局

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
17.50	0.00	13.50	0.00	13.50	4.00	11.93	0.00	10.59	0.00	10.59	1.34

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  
金额单位：万元

部门：洛阳市审计局

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	
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。



## 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

## **一、收入支出决算总体情况说明**

2020 年度收、支总计均为 2786.14 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 96.55 万元，下降 3.35%。主要原因是厉行节约。

## **二、收入决算情况说明**

2020 年度收入合计 2734.86 万元，其中：财政拨款收入 2614.58 万元，占 95.6%；其他收入 120.29 万元，占 4.4%。

## **三、支出决算情况说明**

2020 年度支出合计 2728.19 万元，其中：基本支出 2090.84 万元，占 76.64%；项目支出 637.34 万元，占 23.36%。

## **四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2020 年度财政拨款收、支总计均为 2614.58 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 32.14 万元，增长 1.24%。主要原因是人员经费的增加和项目经费的增加。

## **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **（一）总体情况。**

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 2591.49 万元，占本年支出合计的 94.99%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 67.7 万元，增长 2.68%。主要原因是人员经费的增加和项目经费的增加。

### **（二）结构情况。**

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 2591.49 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2015.95 万元，

占 77.79%；教育（类）支出 0.75 万元，占 0.03%；社会保障和就业（类）支出 370.58 万元，占 14.3%；卫生健康（类）支出 108.41 万元，占 4.18%；住房保障（类）支出 95.8 万元，占 3.7%。

### **（三）具体情况。**

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2339 万元，支出决算为 2591.49 万元，完成年初预算的 110.79%。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 1210.8 万元，支出决算为 1339.56 万元，完成年初预算的 110.63%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员经费增加，预算执行中追加预算。

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 99 万元，支出决算为 269.2 万元，完成年初预算的 271.92%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是追加预算及调整部分项目经费。

3. **一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。**年初预算为 430 万元，支出决算为 335.94 万元，完成年初预算的 78.13%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是厉行节约。

4. **一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）。**年初预算为 34.5 万元，支出决算为 31.46 万元，完成年初预算的 91.19%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据合同留质保金。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 39.8 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增二级机构：洛阳市审计服务中心。

6. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为 15 万元，支出决算为 0.75 万元，完成年初预算的 5%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是受疫情影响，参加、举办培训次数较少。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 248.8 万元，支出决算为 263.88 万元，完成年初预算的 106.06%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动及离退休人员增资。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 108.8 万元，支出决算为 106.7 万元，完成年初预算的 98.07%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动及缴费基数调整。

9. 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 99.9 万元，支出决算为 105.82 万元，完成年初预算的 105.93%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动及缴费基数调整。

10. 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 0 万元，支出决算为 2.59 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增二级机构：洛阳市审计服务中心。

11. 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 92.2 万元，支出决算为 95.8 万元，完成年初预算的 103.9%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动及缴费基数调整。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1954.15 万元。其中：人员经费 1867.8 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助；公用经费 86.35 万元，主要包括：办公费、取暖费、差旅费、维修（护）费、工会经费、福利费。

## 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。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 17.5 万元，支出决算为 11.93 万元，完成预算的 68.17%。2020 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我单位

严格控制三公经费支出，厉行节约，在保证正常工作运转的同时，提高三公经费资金使用效率性。

## **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

2020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，完成预算的0%，占0%；公务用车购置及运行费支出决算10.59万元，完成预算的60.51%，占88.77%；公务接待费支出决算1.34万元，完成预算的7.66%，占11.23%。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，完成年初预算的0%。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为13.5万元，支出决算为10.59万元，完成年初预算的78.44%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是厉行节约。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10.59万元。主要用于公务用车燃料费、维修费。2020年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为5辆。

3. 公务接待费年初预算为4万元，支出决算为1.34万元，完成年初预算的33.5%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是受疫情影响，接待次数减少。其中：

外宾接待支出0万元。2020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 1.34 万元。主要用于接待省审计厅工作调研、工作督查及其他地市审计局工作交流调研。2020 年共接待国内来访团组 11 个、来宾 69 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，洛阳市审计局对 2020 年一般公共预算项目 18 个进行了预算绩效评价。

### （二）项目绩效自评结果。

项目资金按规定用途使用，在资金安排、项目实施、项目管理等方面均有充分考虑，能够按进度如期完成，较好达到了项目预期绩效目标。

### （三）重点绩效评价结果。

根据财政绩效管理要求，我单位以部门为主体从所有项目中抽取五个重点项目进行了绩效评价，评价结果显示项目基本达到预期目标。

## 九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我部门 2020 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

2020 年度机关运行经费年初预算为 99 万元，支出决算为 86.35 万元，完成年初预算的 87.22%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是厉行节约。

### **十一、政府采购支出情况说明**

2020 年度政府采购支出总额 31.46 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 31.46 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### **十二、国有资产占用情况说明**

2020 年期末，我部门实有车辆 5 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 5 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、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。

三、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。

四、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。

五、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。

六、“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。

七、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。

八、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。

九、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十、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。

十一、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。

十二、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。