

2020 年度
冠县审计局决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 年度单位决算表

- 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 年度单位决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）承担主管全县审计工作的责任；承担对全县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的责任；承担对被审计单位按照审计报告和审计决定整改的责任。

（二）承担起草审计工作规范性文件和办法并监督执行的责任；承担制定审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划并组织实施的责任；承担参与起草财政经济及其相关的规范性文件和办法的责任；承担对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议的责任。

（三）承担向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告责任；承担受县政府委托向人大常委会提出县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责任；承担向县政府报告其他事项的审计和专项审计调查情况及结果的责任；承担依法向社会公布审计结果的责任；承担向县政府和有关单位通报审计情况和审计结果的责任。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，承担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的责任：

1. 县级财政预算执行情况和其他财政收支、县直各单位（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支。

2. 经济开发区管委会、街道办事处、乡镇人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，省、市财政转移支付资金。

3. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5. 县属国有企业和金融机构、县政府规定的县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. 县政府单位和乡镇（街道）管理和其他单位受县政府及其他单位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. 法律法规规定应由县审计局审计的其他事项。

（五）承担按规定对乡镇人民政府（街道办事处）主要领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的其他单位主要负责人等县管领导干部实施经济责任审计的责任，和经上级审计机关授权的市管干部经济责任审计的责任。

（六）承担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、财政预算管理或国有资产管理使用等与县级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查的责任。

（七）承担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的责任；承担协助配合有关单位查处相关重大案件的责任。

（八）承担指导、考核乡镇审计所审计业务职责。

（九）承担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的责任。

二、机构设置

本单位内设 7 个职能科室、1 个副科级事业单位，7 个职能科室分别是：办公室、法规政策科、财政金融审计科、企业与教科文卫审计科、社会保障与固定资产投资审计科、经济责任审计科、农业农村与村级审计科。

审计局本级决算包含局本级、局所属单位经济责任审计服务中心的决算，主要原因是局所属单位经济责任审计服务中心因财务未独立核算，由局本级统一核算管理，并由局本级编报一套决算。

第二部分

2020 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：冠县审计局

金额单位：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	455.28	一、一般公共服务支出	31	597.21
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	140.49	八、社会保障和就业支出	38	0.40
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	595.77	本年支出合计	57	597.61
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	12.95	年末结转和结余	59	11.11
总计	30	608.72	总计	60	608.72

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 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

单位：冠县审计局

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		595.77	455.28	0.00	0.00	0.00	0.00	140.49
201	一般公共服务支出	594.37	453.88	0.00	0.00	0.00	0.00	140.49
20108	审计事务	583.29	442.80	0.00	0.00	0.00	0.00	140.49
2010801	行政运行	438.93	438.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	3.87	3.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	140.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140.49
20132	组织事务	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080713	求职创业补贴	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：冠县审计局

金额单位：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		597. 61	440. 15	157. 45	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	597. 21	440. 15	157. 05	0. 00	0. 00	0. 00
20108	审计事务	586. 80	440. 15	146. 65	0. 00	0. 00	0. 00
2010801	行政运行	440. 15	440. 15	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010802	一般行政管理事务	3. 87	0. 00	3. 87	0. 00	0. 00	0. 00
2010804	审计业务	142. 78	0. 00	142. 78	0. 00	0. 00	0. 00
20132	组织事务	0. 41	0. 00	0. 41	0. 00	0. 00	0. 00
2013299	其他组织事务支出	0. 41	0. 00	0. 41	0. 00	0. 00	0. 00
20199	其他一般公共服务支出	10. 00	0. 00	10. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2019999	其他一般公共服务支出	10. 00	0. 00	10. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	0. 40	0. 00	0. 40	0. 00	0. 00	0. 00
20807	就业补助	0. 40	0. 00	0. 40	0. 00	0. 00	0. 00
2080713	求职创业补贴	0. 40	0. 00	0. 40	0. 00	0. 00	0. 00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：冠县审计局

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	455.28	一、一般公共服务支出	33	454.43	454.43	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、国有资本经营预算财政拨款	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	0.00	0.00	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	0.40	0.40	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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

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
	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	0.00	0.00	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
本年收入合计	27	455.28	本年支出合计	59	454.83	454.83	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1.22	年末财政拨款结转和结余	60	1.67	1.67	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	1.22		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				
总计	32	456.50	总计	64	456.50	456.50	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：冠县审计局

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		454. 83	440. 15	14. 68
201	一般公共服务支出	454. 43	440. 15	14. 28
20108	审计事务	444. 02	440. 15	3. 87
2010801	行政运行	440. 15	440. 15	0. 00
2010802	一般行政管理事务	3. 87	0. 00	3. 87
20132	组织事务	0. 41	0. 00	0. 41
2013299	其他组织事务支出	0. 41	0. 00	0. 41
20199	其他一般公共服务支出	10. 00	0. 00	10. 00
2019999	其他一般公共服务支出	10. 00	0. 00	10. 00
208	社会保障和就业支出	0. 40	0. 00	0. 40
20807	就业补助	0. 40	0. 00	0. 40
2080713	求职创业补贴	0. 40	0. 00	0. 40
213	农林水支出	0. 00	0. 00	0. 00
21305	扶贫	0. 00	0. 00	0. 00
2130599	其他扶贫支出	0. 00	0. 00	0. 00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：冠县审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
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	370.66	302	商品和服务支出	64.28	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	253.17	30201	办公费	40.06	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	10.29	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.89
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	39.74	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	8.07	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.79
30110	职工基本医疗保险缴费	17.18	30208	取暖费	0.97	31003	专用设备购置	0.10
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.25	30211	差旅费	3.13	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	21.23	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.26	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	11.74	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	4.33	30215	会议费	0.61	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	3.66	30217	公务接待费	0.19	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.66	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00

人员经费			公用经费					
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
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	8.16	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.01	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.43	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	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	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	7.48	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众 性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		374.99	公用经费合计					65.16

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

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：冠县审计局

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 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6.4	0.00	5.4	0.00	5.4	1	3.63	0.00	3.43	0.00	3.43	0.19

注：本表反映单位本年度“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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：冠县审计局

金额单位：万元

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：1. 本表反映单位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。

2. 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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：冠县审计局

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				

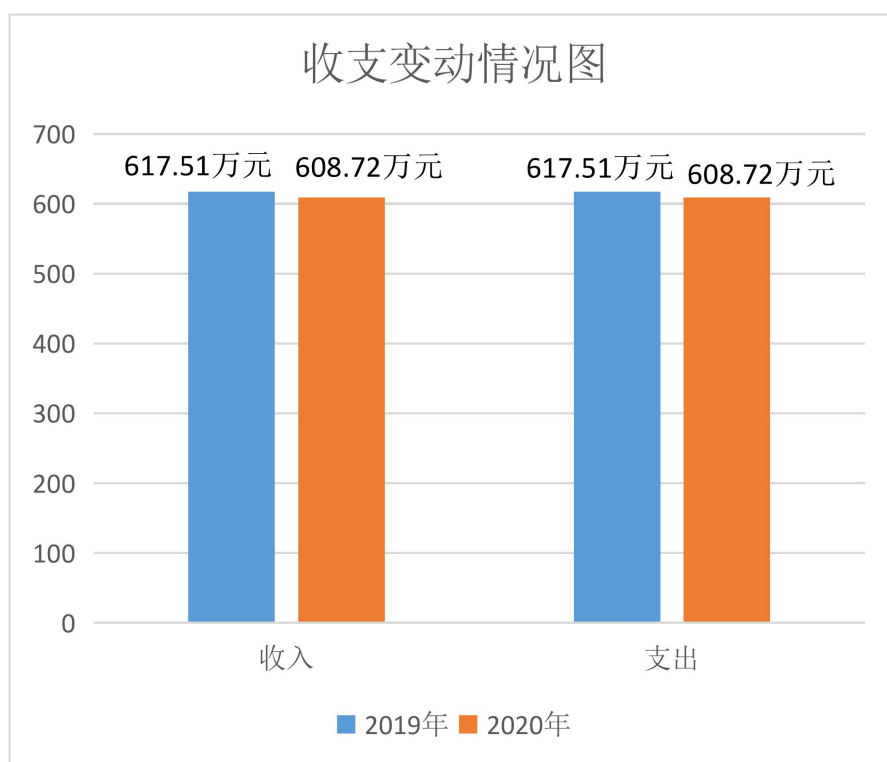
注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 608.72 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 8.79 万元，下降 1.42%。主要是贯彻落实政府过紧日子要求，大力压减一般性支出减少。

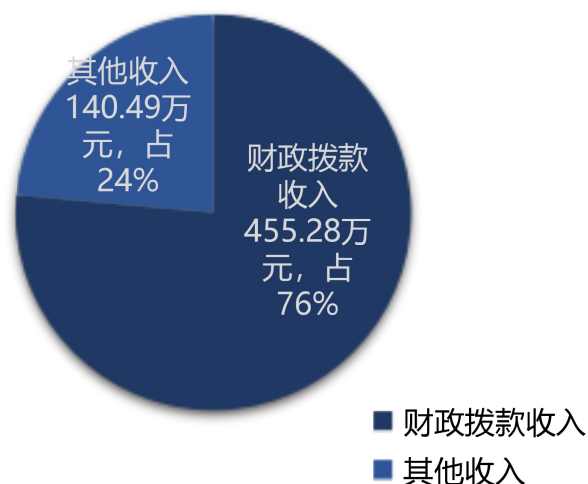


二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计 595.77 万元，其中：财政拨款收入 455.28 万元，占 76%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 140.49 万元，占 24%。

收入决算情况图



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 455.28 万元。与 2019 年度相比,增加 22.87 万元,增长 5.29%。主要是人员工资的增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2019 年度相比基本持平。

3、事业收入 0 万元。与 2019 年度相比基本持平。

4、经营收入 0 万元。与 2019 年度相比基本持平。

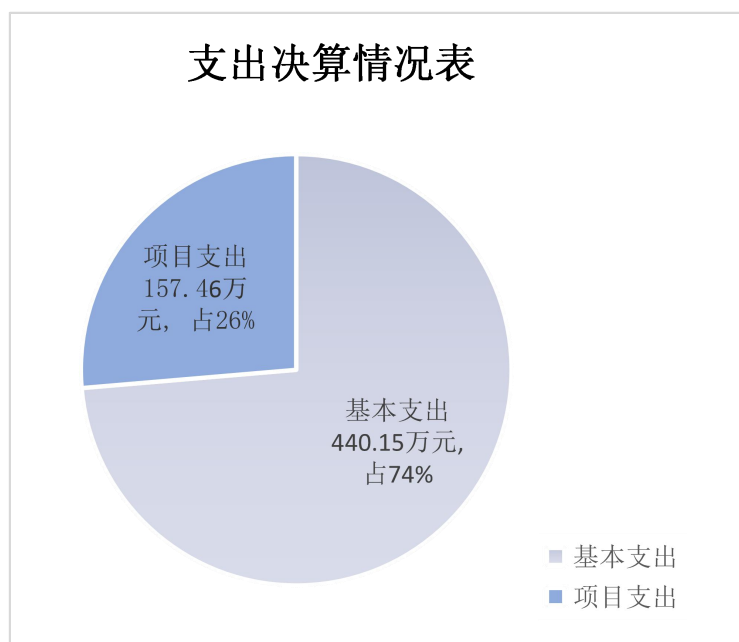
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2019 年度相比基本持平。

6、其他收入 140.49 万元。与 2019 年度相比,减少 30.71 万元,下降 17.94%。主要是认真贯彻落实厉行节约有关规定经费减少。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计 597.61 万元，其中：基本支出 440.15 万元，占 74%；项目支出 157.46 万元，占 26%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 440.15 万元。与 2019 年度相比，增加 16.66 万元，增长 3.93%。主要是人员工资增加。

2、项目支出 157.46 万元。与 2019 年度相比，减少 23.61 万元，下降 13.04%。主要是认真贯彻落实厉行节约有关规定经费减少。

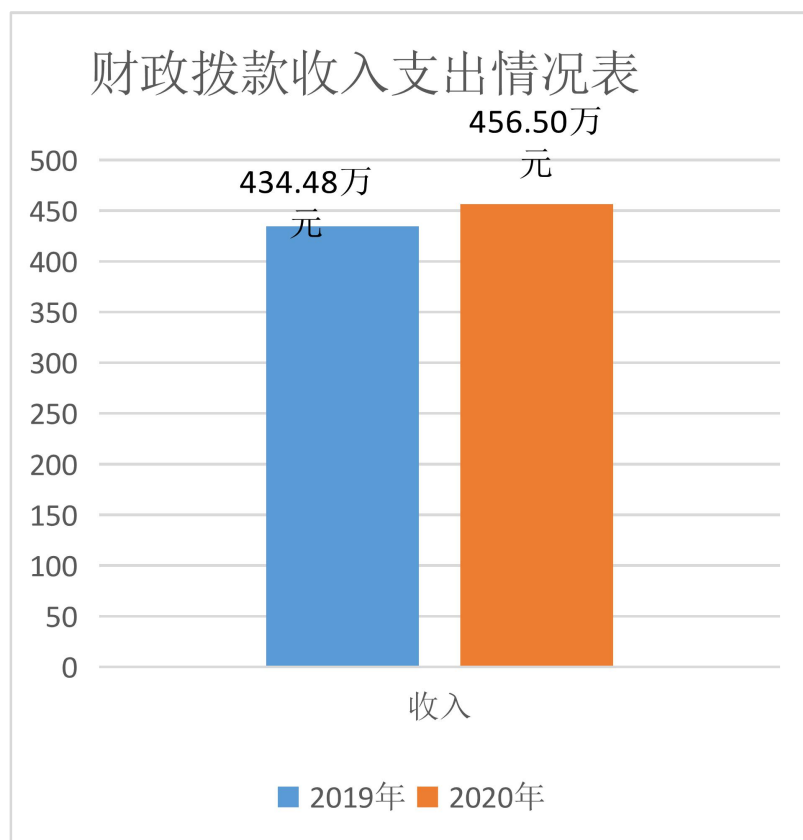
3、上缴上级支出 0 万元。与 2019 年度相比基本持平。。

4、经营支出 0 万元。与 2019 年度相比基本持平。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2019 年度相比基本持平。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

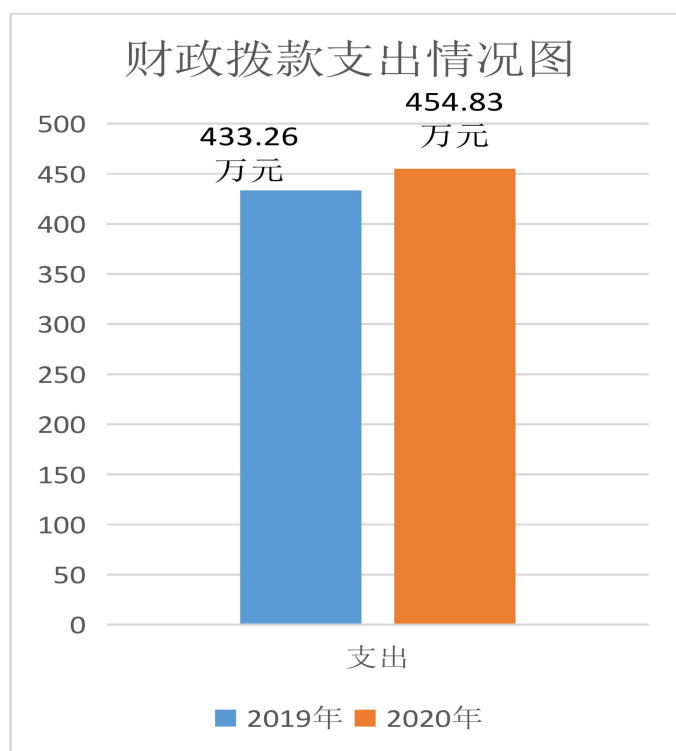
2020 年度财政拨款收、支总计 456.50 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 22.02 万元，增长 5.07%。主要是人员工资增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

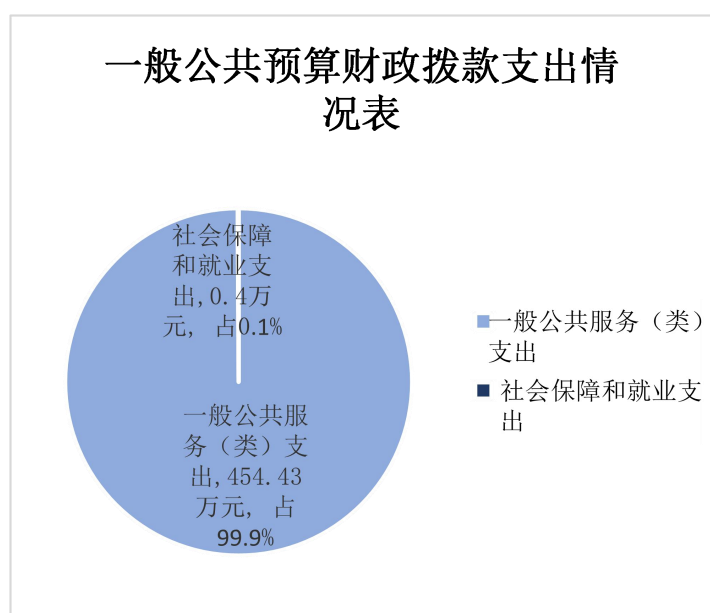
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 454.83 万元，占本年支出合计的 76.11%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 21.57 万元，增长 4.98%。主要是人员工资增加。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 454.83 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 454.43 万元，占 99.9%；社会保障和就业支出 0.4 万元，占 0.1%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 435.74 万元，支出决算为 454.83 万元，完成年初预算的 104.38%。决算数大于年初预算数的主要原因人员工资的增长。其中：

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行及一般行政管理事务（项）。年初预算为 435.74 万元，支出决算为 444.02 万元，完成年初预算的 101.9%。决算数大于年初预算数主要原因是人员工资的增长。

2、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.41 万元。决算数大于年初预算数主要原因是反映驻村干部往返经费及补助，财政部门根据相关部门提供资料拨付资金，年初无预算。

3、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元。决算数大于年初预算数主要原因是 2019 年度单位综合考核奖励经费，年初无预算。

4、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）求职创业补贴（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.4 万元。决算数大于年初预算数主要原因是财政临时拨付资金，无年初预算。

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决算 440.15 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 374.99 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、机关事业单位养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、奖励金。

公用经费 65.16 万元，主要包括：办公费、取暖费、差旅费、会议费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、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”经费支出决算总体情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括冠县审计局机关及其所属事业单位共 1 个预算单位。2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 6.4 万元，支出决算为 3.63 万元，比年初预算减少 2.77 万元，完成年初预算的 56.72%，决算数小于年初预算数的主要原因是认真贯彻落实厉行节约有关规定。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 0%。

全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 5.4 万元，支出决算为 3.43 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 94.49%，比年初预算减少 1.97 万元，完成年初预算的 63.52%，

决算数小于年初预算数的主要原因是认真贯彻落实厉行节约有关规定。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 3.43 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、车辆保险费、车辆年审费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，冠县审计局财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费年初预算为 1 万元，支出决算为 0.19 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 5.23%，比年初预算减少 0.81 万元，完成年初预算的 19%，决算数小于年初预算数的主要原因是认真贯彻落实厉行节约有关规定 其中：

国内接待费 0.19 万元，主要用于上级单位检查，共计接待 2 批次、27 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款收支。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年度机关运行经费支出 65.16 万元，比年初预算数增加

15.24 万元，增长 31%，主要原因是单位考核奖励资金及上级拨入资金。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额17.32万元，其中：政府采购货物支出4万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出13.32万元。授予中小企业合同金额17.32万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额13.61万元，占政府采购支出总额的78.59%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 1 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）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2020 年度省级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 133.79 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。开展绩效自评的 1 个项目中，0 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，1 个项目自评等级为中。从自评情况看我单位基本完成了 2020 年度绩效目标，按计划完成了全年 34 个

审计项目的任务，审计质量得到大幅度提高，审计人员的业务水平得到有效锻炼和提升。在审计过程中秉持文明审计、公正客观的态度，得到项目授权单位、委托单位和被审计单位的一致好评。但是由于新冠肺炎疫情，培训工作无法按原计划开展，导致培训事项的绩效目标偏离较大。对于 2020 年度培训绩效目标未完成的结果，我单位将根据疫情防控情况，在保证不耽误审计工作和审计人员人身安全的情况下，积极协调争取完成年度培训目标。另外，在以后的项目支出中严格把关，不损失不浪费，争取每一笔钱都花出效益。

2020 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和省级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政单位取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指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发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

十九、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

二十、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）求职创业补贴（项）：反映财政对符合条件的高校毕业生等求职创业给予的补贴支出。

第五部分

附件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	审计业务经费	74	中
2			
3			
...			

注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

省级预算项目支出绩效自评表 (2020) 年度

单位：万元

项目名称		审计业务经费			主管部门		山东省审计厅		
项目实施单位		冠县审计局			联系电话		0635-5238090		
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	187.88	133.79	133.79	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	180			—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金	7.88			—		—	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		改进审计手段，提高审计质量，发挥审计监督作用。			改进审计手段，提高审计质量，发挥审计监督作用。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	会议、培训人次	30 人	5	5	2.5	疫情原因无法开展外出培训	
			会议、培训开展天数	7 天	2 天	5	2.5	疫情原因无法开展外出培训	
			会议、培训开展次数	1 次	0 次	5	0	疫情原因无法开展外出培训	
			审计单位个数	30	34	10	10		
			审计天数	1120	1020	6	6		

		质量指标	培训参与度	100%	43	5	5	疫情原因无法开展外出培训
			培训覆盖率	100%	20%	3	1	疫情原因无法开展外出培训
			培训合格(优秀)率	100%	20%	3	1	疫情原因无法开展外出培训
			审计质量	客观公正合理	客观公正合理	6	6	
			审计满意需求度	100%	100%	10	10	
		时效指标	审计实施的及时率	100%	100%	6	6	
			培训计划按期完成率	100%	20%	4	2	疫情原因无法开展外出培训
			提高财务行政的效益	显著	显著	6	6	
			提高审计人员的业务能力	显著	显著	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训参与人员满意度	≥90%	99%	10	10	
总分				74				
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：				因疫情原因无法开展外出培训				