

2020 年度 冠县财政局决算

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)贯彻执行财政、税收、国有资产管理(含监督管理,下同)的法律法规和方针政策。起草县级权限内的规范性文件并监督执行,拟订有关政策和财务制度并组织实施。

(二)根据国民经济和社会发展规划,拟订全县财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划及改革方案。分析预测宏观经济形势,参与制定宏观经济政策。提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订县与乡镇(街道)、经济开发区以及政府与企业的分配政策。完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(三)负责管理县级各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行,汇总全县财政预决算。受县政府委托,向县人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责审核批复部门(单位)的年度预决算。负责县级预决算公开。制定需要全县统一规定的经费开支标准和支出政策。完善转移支付制度。指导乡镇(街道)、经济开发区财政预算管理工作。

(四)负责全面实施预算绩效管理工作的组织协调,研究拟订相关政策、制度和办法并组织实施,完善预算绩效管理责任和激励约束机制,建立健全全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

(五)负责监督财税法规、政策的执行情况,提出加强财政管理的政策建议。配合有关部门做好优化营商环境有关工作。

（六）负责全县税收政策管理。拟订县级管理权限内的税收政策。完善全县税收保障机制。

（七）按照分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按照规定管理行政事业性收费。管理县级财政专户以及资金。管理财政票据。制定彩票管理的政策和有关办法，监管彩票市场，按照规定管理彩票资金。

（八）负责组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务。组织预算执行、监控以及分析预测。组织执行财政总预算会计制度，负责县级总预算会计核算。牵头编制政府综合财务报告。

（九）负责制定全县政府采购和政府购买服务规章制度并监督执行。制定全县年度政府集中采购目录、政府购买服务指导性目录及有关限额标准。负责对政府采购活动以及政府采购各当事人的监督管理。牵头开展政府购买服务工作。

（十）牵头编制国有资产管理情况报告。制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，按照规定承担行政事业单位国有资产管理相关工作。

（十一）负责制定全县国有资本经营预算制度和办法。编制县级国有资本经营预决算草案，汇总全县国有资本经营预决算，收取县级企业国有资本收益。制定并组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度。

（十二）根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责，依法依规履行国有金融资本管理职责，组织实

施基础管理、经营预算、绩效考核、负责人薪酬管理等工作。

(十三) 根据县政府授权,履行国有文化资产出资人职责,承担所监管文化企业国有资产监督管理工作。

(十四) 负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理。参与拟订县级基建投资的有关政策,制定县级基建财务管理制度。负责有关政策性补贴、专项储备资金和对口支援资金财政管理工作。

(十五) 负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案,会同有关部门拟订有关基金财务管理制度,承担社会保险基金财政监管工作。参与拟订社会保障相关事业发展规划和政策制度。

(十六) 负责拟订财政支农、财政扶贫等相关领域财政政策,推进财政涉农资金统筹整合,支持实施乡村振兴战略。

(十七) 负责拟订全县地方政府性债务管理制度和办法。统一管理政府外债,承担外国政府和国际金融组织贷(赠)款管理工作。开展财税领域涉外交流与合作。按照规定承担全县政府和社会资本合作管理相关工作。

(十八) 负责拟订全县政府引导基金管理制度并监督执行。负责县级政府引导基金的预算和资金管理。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。

(十九) 负责管理全县的会计工作,监督和规范会计行为,组织实施会计制度,承担会计专业技术资格管理有关工作。

(二十) 负责国有资产监督管理工作。

1. 根据县政府授权，依法履行出资人职责，监管所出资企业的国有资产，承担监督所出资企业国有资产保值增值的职责。按照权限管理县直部门（单位）举办的国有企业。

2. 负责拟订优化县属国有资本布局结构的规划，提出县属国有资本战略性调整、产业以及企业重组整合的方案，推动国有资本有序进退。

3. 负责县属国有资本授权经营体制改革，按照权限承担组建、改建国有资本投资运营公司有关工作。分类推进国有企业改革，指导推进所监管企业股份制改革和混合所有制改革。

4. 会同其他股东制定、修改所出资企业章程，审议董事会报告。审批所出资企业年度财务预算和决算方案。根据有关法律法规和权限，决定所出资企业合并、分立、改制等关系国有资产出资人权益的重大事项。

5. 指导所监管企业完善公司法人治理结构。推行职业经理人制度。按照管理权限和法定程序任免、委派相关企业领导人员。

6. 制定企业负责人经营业绩考核制度和薪酬管理制度，组织对所出资企业负责人进行年度和任期考核，确定负责人薪酬和奖惩。推进所监管企业实施经营管理者中长期激励。

7. 监测县属国有资本运营质量，监督企业财务状况。推动所监管企业实施财务等重大信息公开。负责企业国有资产基础管理，监督国有资产进场交易。

8. 负责完善所监管企业审计监督体系，组织实施出资人审

计，对国有资产流失或有关事项实施稽查。按照权限对违规决策经营造成国有资产损失的负责人实施责任追究。

（二十一）完成县委、县政府交办的其他任务。

（二十二）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府，市委、市政府和县委、县政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进全县财政系统转变政府职能，深化简政放权，创新监管方式，提高服务效能。

1．强化财政宏观调控职能。构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，加强对全县经济社会发展重大问题的宏观研究和有关财政制度政策设计，提高对财政经济数据的监测预测预警能力，增强财政宏观调控的前瞻性、针对性、协同性。

2．深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进县以下财政事权和支出责任划分改革，理顺县与乡镇（街道）、经济开发区收入划分，完善转移支付制度，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的县以下财政关系。深化县级预算管理改革，统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。按照分工完善国有资产管理体制，推动国有资本做强做优做大。加强国有金融资本集中统一管理，履行县级国有金融资本出资人职责。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。深化税收制度改革，健全地方税体系。

3 . 防范化解政府债务风险。规范政府举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

4 . 以管资本为主加强国有资产监管，进一步推进职能转变，取消、下放、规范整合部分监管事项，强化依法、分类、阳光监管，优化监管流程，重点管好国有资本布局、规范资本运作、提高资本回报、维护资本安全，有效防范国有资本流失，不断提高监管效能和服务质量。

（二十三）关于行政事业单位国有资产管理的职责分工。

县财政局负责制定全县行政事业单位国有资产管理政策并组织实施。负责县级行政事业单位国有资产综合管理和监督检查。负责县级行政事业单位房地产有关资金筹措保障和经费预算安排，以及县属学校、公立医院房地产管理工作。负责县级行政事业单位执法执勤用车、特种专业技术用车以及县属学校、公立医院公务用车管理工作。配合县机关事务服务中心做好县级公房公车一体管理信息系统数据录入、管理等相关工作，承担执法执勤用车、特种专业技术用车以及县属学校、公立医院公务用车相关信息数据的维护工作。

县委办公室按照规定承担县级行政事业单位国有资产管理有关工作。负责县级行政事业单位房地产管理工作，承担办公用房、技术业务用房、县级干部周转住房，以及有关国有土地的具体管理工作。负责县级行政事业单位机要通信用车、应急保障用车、实物保障用车、离退休干部服务用车、接待调研用车、行

政执法用车等公务用车管理工作。负责县级公房公车一体管理信息系统数据录入、管理工作，实现与财政等相关部门信息系统的互联互通。

二、机构设置

本单位内设 17 个职能科室，分别是办公室、综合科、法规税政科、预算科、国库科、政府采购监督管理科、经济建设科、行政政法科、教科文科、农业农村科、社会保障科、工商贸易科、国有资产管理科、金融科、政府债务管理科、会计科、人事科。

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：冠县财政局

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	1227.83	一、一般公共服务支出	31	1225.69
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	32	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	33	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	34	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	35	0
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	36	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0
八、其他收入	8	0	八、社会保障和就业支出	38	1.77
	9		九、卫生健康支出	39	0
	10		十、节能环保支出	40	0
	11		十一、城乡社区支出	41	0
	12		十二、农林水支出	42	1.00
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1227.83	本年支出合计	57	1228.46
使用非财政拨款结余	28	0	结余分配	58	0
年初结转和结余	29	0.63	年末结转和结余	59	0
总计	30	1228.46	总计	60	1228.46

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：冠县财政局

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		1227.83	1227.83	0	0	0	0	0
201	一般公共服务支出	1225.06	1225.06	0	0	0	0	0
20106	财政事务	1213.98	1213.98	0	0	0	0	
2010601	行政运行	947.00	947.00	0	0	0	0	0
2010602	一般行政管理事务	266.98	266.98	0	0	0	0	0
20132	组织事务	1.08	1.08	0	0	0	0	0
3013299	其他组织事务支出	1.08	1.08	0	0	0	0	0
20199	其他一般公共服务支 出	10.00	10.00	0	0	0	0	0
2019999	其他一般公共服务 支出	10.00	10.00	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	1.77	1.77	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	0.37	0.37	0	0	0	0	0

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							
2080599	其他行政事业单位养 老支出	0.37	0.37	0	0	0	0	0
20807	就业补助	1.40	1.40	0	0	0	0	0
2080713	求职创业补贴	1.40	1.40	0	0	0	0	0
213	农林水支出	1.00	1.00	0	0	0	0	0
21301	农业农村	1.00	1.00	0	0	0	0	0
2130199	其他农业农村支出	1.00	1.00	0	0	0	0	

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：冠县财政局

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		1228.46	947.63	280.83	0	0	0
201	一般公共服务支 出	1225.69	947.63	278.06	0	0	0
20106	财政事务	1214.61	947.63	266.98	0	0	
2010601	行政运行	947.63	947.63	0	0	0	0
2010602	一般行政管理事 务	266.98	0	266.98	0	0	0
20132	组织事务	1.08	0	1.08	0	0	0
2013299	其他组织事务支 出	1.08	0	1.08	0	0	0

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						
20199	其他一般公共服 务支出	10.00	0	10.00	0	0	0
2019999	其他一般公共服 务支出	10.00	0	10.00	0	0	0
208	社会保障和就业 支出	1.77	0	1.77	0	0	0
20805	行政事业单位养 老支出	0.37	0	0.37	0	0	0
2080599	其他行政事业单 位养老支出	0.37	0	0.37	0	0	0
20807	就业补助	1.40	0	1.40	0	0	0
2080713	求职创业补贴	1.40	0	1.40	0	0	0
213	农林水支出	1.00	0	1.00	0	0	0
21301	农业农村	1.00	0	1.00	0	0	0
2130199	其他农业农村支 出	1.00	0	1.00	0	0	0

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：冠县财政局

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	1227.83	一、一般公共服务支出	33	1225.69	1225.69	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	0	0	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	1.77	1.77	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	0	0	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	1.00	1.00	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0

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
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50		0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	0	0	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53		0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
本年收入合计	27	1227.83	本年支出合计	59	1228.46	1228.46	0	0
年初财政拨款结转和结余	28	0.63	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0.63		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
总计	32	1228.46	总计	64	1228.46	1228.46	0	0

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：冠县财政局

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		1228.46	947.63	280.83
201	一般公共服务支出	1225.69	947.63	278.06
20106	财政事务	1214.61	947.63	266.98
2010601	行政运行	947.63	947.63	0
2010602	一般行政管理事务	266.98	0	266.98
20132	组织事务	1.08	0	1.08
2013299	其他组织事务支出	1.08	0	1.08
20199	其他一般公共服务支出	10.00	0	10.00
2019999	其他一般公共服务支出	10.00	0	10.00
208	社会保障和就业支出	1.77	0	1.77
20805	行政事业单位养老支出	0.37	0	0.37

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
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.37	0	0.37
20807	就业补助	1.40	0	1.40
2080713	求职创业补贴	1.40	0	1.40
213	农林水支出	1.00	0	1.00
21301	农业农村	1.00	0	1.00
2130199	其他农业农村支出	1.00	0	1.00

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：冠县财政局

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	875.86	302	商品和服务支出	71.77	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	339.25	30201	办公费	10.47	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	204.98	30202	印刷费	0	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	54.65	30203	咨询费	0	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	95.73	30205	水费	1.58	310	资本性支出	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	80.76	30206	电费	11.34	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	9.55	30207	邮电费	2.53	31002	办公设备购置	0
30110	职工基本医疗保险缴费	40.09	30208	取暖费	12.89	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	16.25	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	4.04	30211	差旅费	9.63	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	46.79	30212	因公出国（境）费用	00	31007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费	0	30213	维修(护)费	5.21	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	0	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	0	30215	会议费	0	31010	安置补助	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	0	31012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31013	公务用车购置	0

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
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	0	30225	专用燃料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	0	312	对企业补助	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0	31201	资本金注入	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	1.86	31203	政府投资基金股权投资	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	0	31204	费用补贴	0
30399	其他对个人和家庭的补助	0	30240	税金及附加费用	0	31205	利息补贴	0
			30299	其他商品和服务支出	0	31299	其他对企业补助	0
						399	其他支出	0
						39906	赠与	0
						39907	国家赔偿费用支出	0
						39908	对民间非营利组织和群众 性自治组织补贴	0
						39999	其他支出	0
人员经费合计		875.86	公用经费合计					71.77

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：冠县财政局

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
6.30	0	6.30	0	6.30	0	1.86	0	1.86	0	1.86	0

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：冠县财政局

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：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：冠县财政局

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				

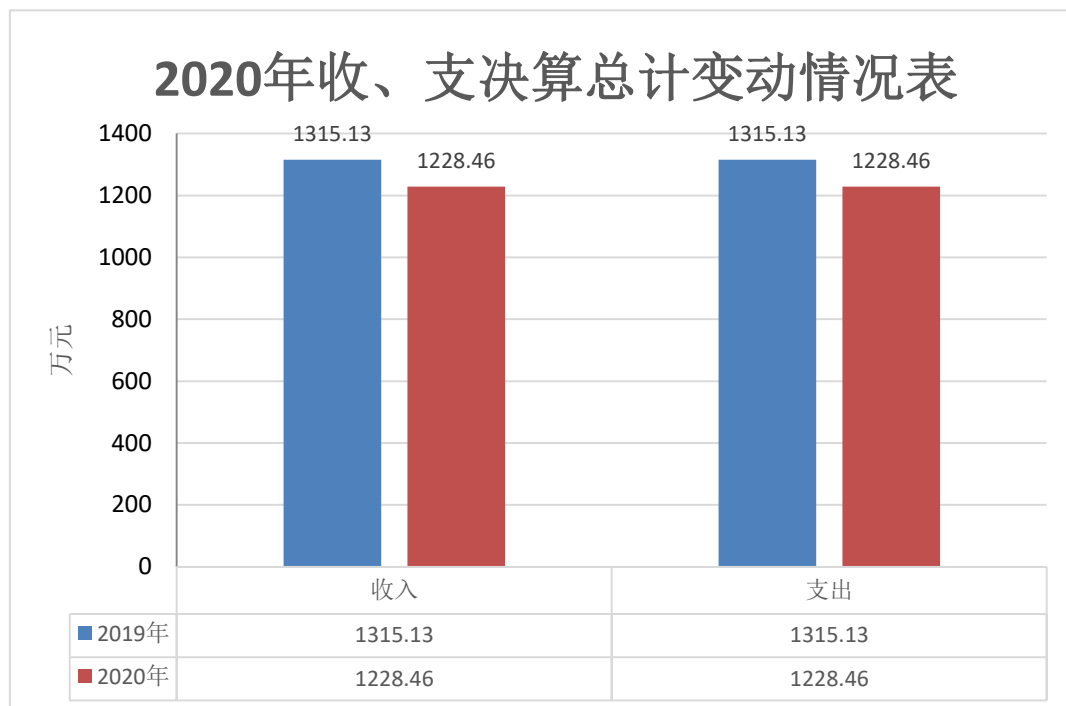
注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

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

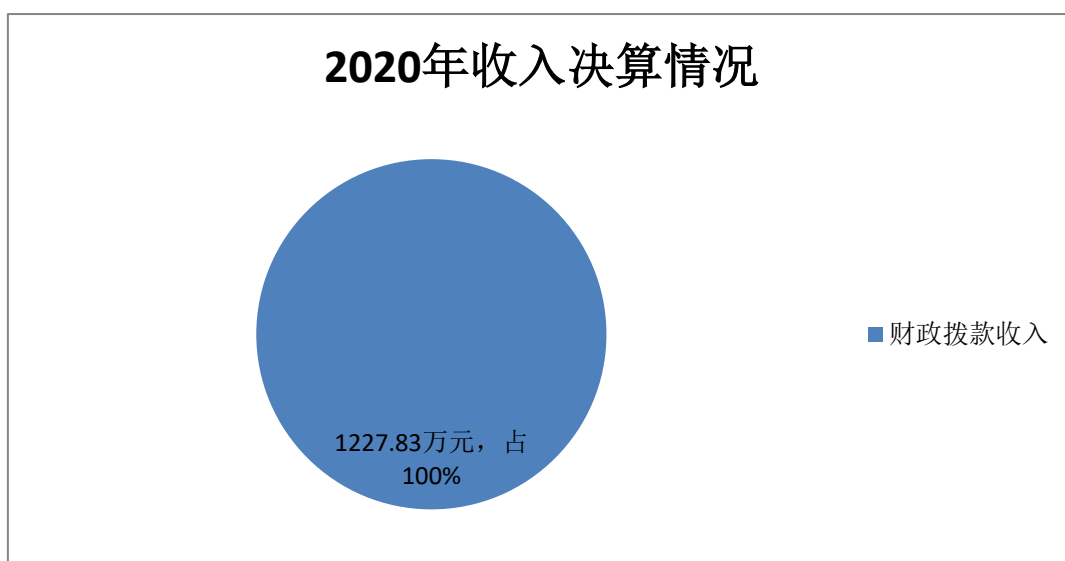
2020 年度收、支总计均为 1228.46 万元。与 2019 年度相比，收、支总计减少 86.67 万元，减少 6.59%。主要原因是人员减少，人员工资福利支出减少。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 1227.83 万元，其中：财政拨款收入 1227.83 万元，占 100%；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 0 万元，占 0%。



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1227.83 万元。与 2019 年度相比，减少 86.67 万元，减少 6.59%。主要原因是人员减少，人员工资福利支出减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2019 年度相同。

3、事业收入 0 万元。与 2019 年度相同。

4、经营收入 0 万元。与 2019 年度相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2019 年度相同。

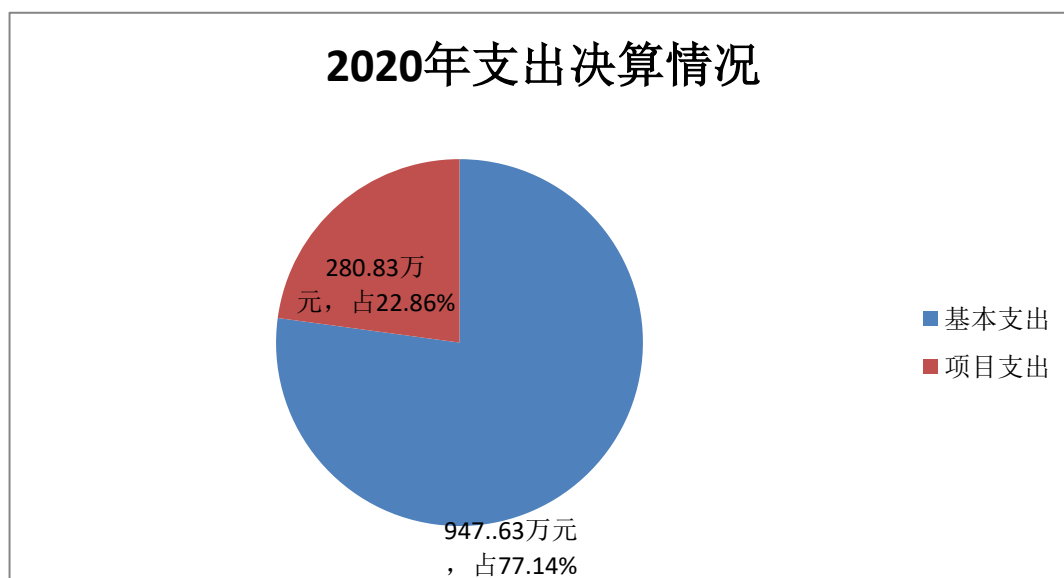
6、其他收入 0 万元。与 2019 年度相同。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计 1228.46 万元，其中：基本支出 947.63 万元，占 77.14%；项目支出 280.83 万元，占 22.86%；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 947.63 万元。与 2019 年度相比，减少 84.55 万元，下降 8.19%。主要是人员减少，人员工资福利支出减少。

2、项目支出 280.83 万元。与 2019 年度相比，减少 1.49 万元，基本持平。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2019 年度相同。

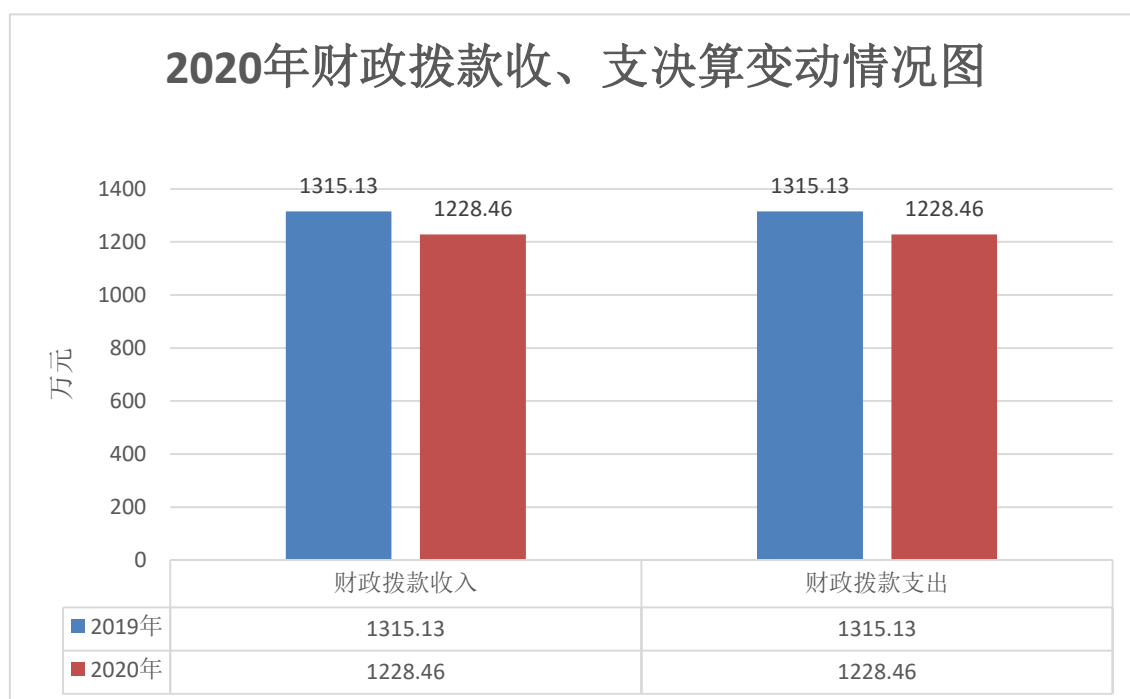
4、经营支出 0 万元。与 2019 年度相同

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2019 年度相同。

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 1228.46 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计均减少 86.04 万元，减少 6.54%。

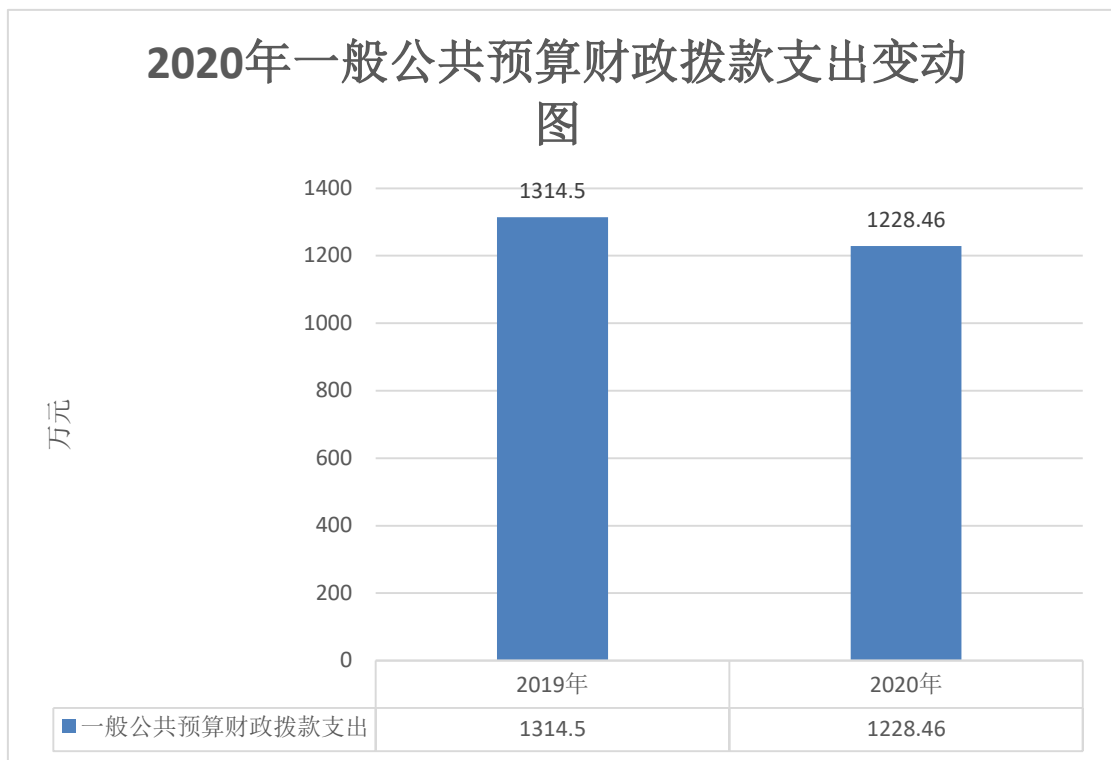
主要是人员减少，工资福利支出减少。



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

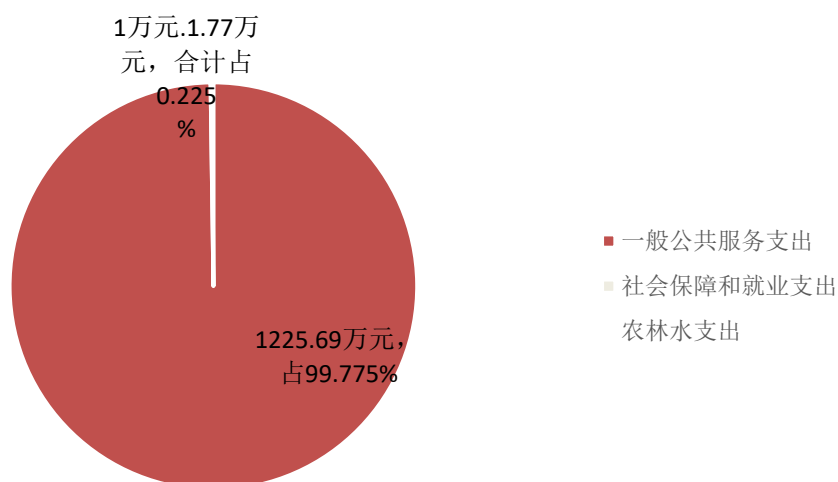
2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1228.46 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 86.04 万元，减少 6.54%。主要是人员减少，工资福利支出减少。



（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 1228.46 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1225.69 万元，占 99.775%；社会保障和就业支出 1.77 万元，占 0.144%；农林水支出 1.00 万元，占 0.081%。

2020年一般公共预算财政拨款支出决算结构情况



(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 1251.80 万元，支出决算为 1228.46 万元，完成年初预算的 98.14%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目由于疫情原因未开展，支出未到达 100%。其中：

1、一般公共预算支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。主要反映用于人员经费支出。年初预算为 947.70 万元，支出决算为 947.63 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

2、一般公共预算支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)。主要反映用于项目支出。年初预算为 304.1 万元，

支出决算为 266.98 万元，完成年初预算的 87.79%。决算数小于年初预算数的主要原因部分项目由于疫情原因未开展，支出未达到 100%。

3、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。主要反映用于“双联共建”工作组成员补助支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.08 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中增加了此项补助支出预算。

4、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他其他一般公共服务支出（项）。主要反映用于年终目标考核奖励。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年初不确定是否有考核奖励。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政单位养老支出（项）。主要反映用于退休党支部书记补助及离退休党支部经费支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.37 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中新增离退休党支部人员经费预算。

6、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）求职创业补贴（项）。主要反映优秀人才生活补助支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.40 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中增加了优秀人才生活补助支出预算。

7、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）。主要反映“万名干部”下基层服务队费用支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.00 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中增加了“万名干部”下基层服务队费用支出预算。

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 947.63 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 875.86 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、职工基本医疗保险缴费、住房公积金。

公用经费 71.77 万元，主要包括：印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）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”经费支出年初预算为 6.30 万元，支出决算为 1.86 万元，比年初预算减少 4.44 万元，完成年初预算的 29.5%，决算数小于年初预算数的主要原因是公务用车运行维护费用减少。

（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，与 2020 年预算持平。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 6.30 万元，支出决算为 1.86 万元，比年初预算减少 4.44 万元，完成年初预算的 29.5%，决算数小于年初预算的主要原因是公务用车使用次数减少。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年冠县财政局使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.86 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，冠县财政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数为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2020 年预算持平。

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

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、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 71.77 万元，比年初预算数减少 23.98 万元，降低 25.04%，主要原因是其他商品和服务支出减少。

（二）政府采购支出情况

2020 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。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，冠县财政局共有车辆 2 辆，其中，符合规定的领导干部用车 0 辆、机要通信用车 2 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 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 年度县级预算项目进行全面自评，涵盖项目 10 个，涉及预算资金 327.1 万元，占单位预算自评项目支出总额的 100%。开展绩效自评的 10 个项目中，7 个项目自评等级为优，1 个项目自评等级为中，2 个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。财政局信息化建设预

算资金没有全部完成，主要是由于部分设备虽然已经到达使用期限，但仍能正常运转，所以没有进行更新。设备购置预算没有完成，主要是因为目前办公家具虽有些破损，但仍能正常使用，不影响办公，为节约资金没有更换。继续教育培训项目没有支出，主要是因为疫情原因，没有组织开展。

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的金额。

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）财政事务（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）财政事务（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。

第 五 部 分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：冠县财政局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	财政信息化建设	68.6	中
2	财政预算项目库及绩效管理系统建设	95.8	优
3	财政重点绩效评价和培训经费	98.1	优
4	软件运行系统维护	93.9	优
5	委托业务费	100	优
6	办公楼物业购买服务费用	100	优
7	继续教育培训	0	差
8	机关党建经费	93.4	优
9	设备购置资金	0	差
10	综合业务补助	100	优

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。

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称	财政重点绩效评价和培训经费							
主管部门	冠县财政局			实施单位				
项目资金申请 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	23.00	23	23	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	23.0	23	23	-	100	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成全县预算单位重点绩效评价和培训任务，提高财务人员水平			完成了全县 13 个部门 15 项目和 4 个部门整体支出绩效评价，财政自评 6 个，第三方机构 13 个。培训 3 次，培训人员 600 人左右，针对财务、项目科室人员及分管负责人。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	第三方机构数量	2	1	3	1.5	
绩效指标	产出指标	数量指标	预算项目个数	10	15	10	10	
绩效指标	产出指标	数量指标	部门整体个数	2	4	4	4	
绩效指标	产出指标	数量指标	培训场次	1	3	1	1	
绩效指标	产出指标	数量指标	培训天数	2	3	1	1	
绩效指标	产出指标	数量指标	培训人次	400	600	1	1	
绩效指标	产出指标	数量指标	绩效评价报告质量合格率	100	100	8	8	

绩效 指标	产出 指标	数量 指标	培训参与 率	90	98	2	2	
绩效 指标	产出 指标	时效 指标	绩效评价 计划制定时间	2020 年 3 月	2020 年 3 月	2	2	
绩效 指标	产出 指标	时效 指标	绩效评价 实施时间	2020 年 4-7 月	2020 年 4-7 月	2	2	
绩效 指标	产出 指标	时效 指标	评价报告 审核验收时间	2020 年 8-9 月	2020 年 8-9 月	2	2	
绩效 指标	产出 指标	时效 指标	评价报告 定稿出具时间	2020 年 10-11 月	2020 年 9-10 月	2	2	
绩效 指标	产出 指标	时效 指标	培训计划 时间	2020 年 1-6 月	2020 年 1-10 月	2	1.6	
绩效 指标	产出 指标	成本 指标	绩效评价 项目付费标准	1.67	1.5	8	8	
绩效 指标	产出 指标	成本 指标	每日培训 付费标准	1.5	1	2	2	
绩效 指标	效益 指标	社会 效益指标	每个项目 发现问题数	2	2	10	10	
绩效 指标	效益 指标	社会 效益指标	绩效评审 发现建议条数	2	2	10	10	
绩效 指标	效益 指标	可持续 影响指标	持续推进 全面实施 预算绩效管理	逐步 扩面和提 质	逐步 扩面和提 质	10	10	

绩效 指标	满 意度指 标	服 务对 象满 意度 指标	部 门单位 满意度	95	98	8	8	
绩效 指标	满 意度指 标	服 务对 象满 意度 指标	培 训人员 满意度	90	98	2	2	
小计						90.0	88.1	
总计						100.0	98.10	