

2020 年乐昌市审计局 部门决算

目 录

第一部分 乐昌市审计局 概况

一、乐昌市审计局主要职责

二、部门决算单位构成

第二部分 乐昌市审计局 2020 年部门决算表

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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 乐昌市审计局 2020 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 乐昌市审计局 概况

（一） 乐昌市审计局主要职责

乐昌市审计局的主要职责是：贯彻执行国家和省有关审计工作的方针、政策，制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，并依法进行审计监督，内设办公室、计划和整改监督股、法规审理股、经济责任审计股、财政经贸审计股、农业农村与生态环保审计股等 6 个股室，另有中共乐昌市委审计委员会办公室下设在市审计局。

（二） 部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 乐昌市审计局 2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：乐昌市审计局

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	516.32	一、一般公共服务支出	31	468.30
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	35.87
	9		九、卫生健康支出	39	12.15
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 乐昌市审计局

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
	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

表 1

收入支出决算总表

部门：乐昌市审计局

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
	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	516.32	本年支出合计	57	516.32
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	516.32	总计	60	516.32

注：1. 本表反映部门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。

表 2

收入决算表

部门：乐昌市审计局

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	516.32	516.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	468.30	468.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	468.30	468.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	266.78	266.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	112.00	112.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	4.96	4.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	84.56	84.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	35.87	35.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	35.87	35.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	4.95	4.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：乐昌市审计局

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	516.32	516.32	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	20.62	20.62	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	10.31	10.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.15	12.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.15	12.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.14	10.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.01	2.01	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。

表 3

支出决算表

部门：乐昌市审计局

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	516.32	314.80	201.52	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	468.30	266.78	201.52	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	468.30	266.78	201.52	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	266.78	266.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	112.00	0.00	112.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	4.96	0.00	4.96	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	84.56	0.00	84.56	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	35.87	35.87	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	35.87	35.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	4.95	4.95	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	20.61	20.61	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：乐昌市审计局

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	516.32	314.80	201.52	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.31	10.31	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.15	12.15	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.15	12.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.14	10.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.01	2.01	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 乐昌市审计局

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	516.32	一、一般公共服务支出	33	468.30	468.30	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	35.87	35.87	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	12.15	12.15	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：乐昌市审计局

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
	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	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 乐昌市审计局 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
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	516.32	本年支出合计	58	516.32	516.32	0.00	0.00
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	59	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
总计	32	516.32	总计	63	516.32	516.32	0.00	0.00

注： 本表反映部门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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	516.32	314.80	201.52
201	一般公共服务支出	468.30	266.78	201.52
20108	审计事务	468.30	266.78	201.52
2010801	行政运行	266.78	266.78	0.00
2010804	审计业务	112.00	0.00	112.00
2010806	信息化建设	4.96	0.00	4.96
2010899	其他审计事务支出	84.56	0.00	84.56
208	社会保障和就业支出	35.87	35.87	0.00
20805	行政事业单位养老支出	35.87	35.87	0.00
2080501	行政单位离退休	4.95	4.95	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.61	20.61	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.31	10.31	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	516.32	314.80	201.52
210	卫生健康支出	12.15	12.15	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.15	12.15	0.00
2101101	行政单位医疗	10.14	10.14	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.01	2.01	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：乐昌市审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	244.16	302	商品和服务支出	65.70
30101	基本工资	133.83	30201	办公费	20.48
30102	津贴补贴	29.35	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	13.87	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.61	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	10.31	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10.14	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	2.01	30209	物业管理费	10.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	1.68
30113	住房公积金	16.84	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	7.20	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：乐昌市审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	4.95	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	3.48
30302	退休费	4.95	30217	公务接待费	5.04
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.57
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.46
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	4.86
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	13.13
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：乐昌市审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：乐昌市审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	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	249.11		公用经费合计	65.70

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 乐昌市审计局

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10.54	0.00	5.50	0.00	5.50	5.04	10.04	0.00	5.00	0.00	5.00	5.04

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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：乐昌市审计局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本表本年度无发生额。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 乐昌市审计局

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

第三部分 乐昌市审计局 2020 年部门决算情况说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

乐昌市审计局 2020 年度总收入 516.32 万元，其中本年收入 516.32 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 516.32 万元，比上年决算数增加 88.50 万元，增长 20.69%。主要变动情况：2020 年新招录公务员 2 名且审计项目工作量有所增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

乐昌市审计局 2020 年度总支出 516.32 万元，其中本年支出 516.32 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 314.80 万元，比上年决算数减少 5.06 万元，下

降 1.58%，主要变动情况：2020 年未发生公务用车购置及死亡抚恤支出，基本支出有所降低。

2. 项目支出 201.52 万元，比上年决算数增加 93.56 万元，增长 86.66%，主要变动情况：2020 年我局受委托开展审计项目工作量大幅增加，导致项目支出增长。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

乐昌市审计局 2020 年度财政拨款收入合计 516.32 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 516.32 万元，比上年决算数增加 88.50 万元，增长 20.69%，主要变动情况：2020 年新招录公务员 2 名且审计项目工作量有所增加；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

乐昌市审计局 2020 年度财政拨款支出合计 516.32 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 516.32 万元，比年初预算数

增加 134.89 万元，增长 35.36%，主要变动情况：2020 年新招录公务员 2 名且 2020 年审计项目工作量有所增加；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2020 年度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

乐昌市审计局 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 10.04 万元，完成预算 10.54 万元的 95.26%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 5.00 万元，完成预算 5.50 万元的 90.91%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--（基数为 0，不可比）；公务用车运行费支出决算为 5.00 万元，完成预算 5.50 万元的 90.91%）；公务接待费支出决算为 5.04 万元，完成预算 5.04 万元的 100%。

2020 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，同时，2019 年购置的公务用车（混动）节油效果明显，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 5.00 万元，占 49.80%；公务接待费支出 5.04 万元，占 50.20%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 5.00 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2020 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 5.00 万元，2020 年局机关及下属 0 个单位公务用车保有量为 2 辆，主要用于机要通信、应急保障等。

3. 公务接待费支出 5.04 万元，主要用于上级机关单位检查指导工作及相关单位来访交流工作等方面的接待。2020 年，局机关及下属 0 个单位共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 69 次，接待人数共 1108 人。主要包括上级机关单位检查指导工作及相关单位来访交流工作等方面。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年本部门机关运行经费支出 65.70 万元，比年初预算数增加 28.20 万元，增长 75.20%。主要增减变动情况是：审计工作量大幅增加并按合同支出两年物业管理费。

（二）政府采购支出情况说明

2020 年本部门政府采购支出总额 125.15 万元，其中：政府

采购货物支出 3.04 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 122.11 万元。授予中小企业合同金额 125.15 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 94.81 万元，占政府采购支出总额的 75.76%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 1 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 0 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2020 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%；组织对 2020 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的一（基数为 0，不可比）。

根据财政预算管理要求，2020 年度我部门组织对整体支出开展绩效自评，共涉及资金 516.32 万元，政府性基金预算支出 0 万元。未委托第三方机构实施绩效评价。从评价情况来看，我局高度重视对部门整体支出预算的管理，建立了规范化的资金管理制度、财务管理制度、资产管理制度等，实行财务人员定岗定责，互相牵制，按照“先预算，后支出”的原则，严格控制基本

支出预算。能够根据批复的预算控制各项支出，没有纳入预算的项目不能支出，确保资金运转规范有序。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 100 分。全年预算数 516.32 万元，执行数 516.32 万元，完成预算的 100%。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是在预算执行方面，我局预算资金按照规定管理使用，在预算管理方面，我局制定了切实有效的内部管理制度和经费支出控制方案，有较强的内控风险管理意识、各项经费支出得到了有效控制；二是预算安排的基本支出保障了我局正常的工作运转，预算安排的项目支出保障了单位各项业务工作的顺利开展；三是在市委、市政府的正确领导和上级审计机关的精心指导下，围绕市委市政府中心工作，坚持依法审计，为我市经济社会发展作出了积极贡献。发现的问题及原因：一是预算编制工作有待细化。预算编制不够细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强；二是财务工作水平有待提高。财务工作缺乏创新，在精度和深度上欠缺，还需要进一步完善。下一步改进措施：一是财政加大预算安排力度，按工作任务安排预算经费；二是严格按照《会计法》、《行政单位会计制度》、《行政单位财务规则》等规定执行财务核算，并结合实际情况，完整、准确地披露相关信息，尽可能地做到决算与预算相衔接；三是严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。2020 年，我局通过合理安排预算支

出，顺利完成了各项工作计划，在经济效益、环境效益、社会效益等诸多方面取得良好效果。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果。2020 年度我部门没有以省级部门为主体开展的重点绩效评价项目。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

基本支出：指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。

项目支出：指在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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。