

2020 年度

通江县财政监督检查局

单位决算

目录

公开时间：2021 年 10 月 15 日

| | |
|-----------------------------|----|
| 第一部分 单位概况 | 4 |
| 一、基本职能及主要工作..... | 4 |
| 二、机构设置..... | 5 |
| 第二部分 单位决算情况说明 | 6 |
| 一、收入支出决算总体情况说明..... | 6 |
| 二、收入决算情况说明..... | 6 |
| 三、支出决算情况说明..... | 7 |
| 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明..... | 8 |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明..... | 8 |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明..... | 10 |
| 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明..... | 11 |
| 八、政府性基金预算支出决算情况说明..... | 12 |
| 九、国有资本经营预算支出决算情况说明..... | 12 |
| 十、其他重要事项的情况说明..... | 12 |
| 第三部分 名词解释 | 14 |
| 第四部分 附件 | 16 |
| 第五部分 附表 | 19 |
| 一、收入支出决算总表..... | 19 |
| 二、收入决算表..... | 19 |

| | |
|--------------------------------|----|
| 三、支出决算表..... | 19 |
| 四、财政拨款收入支出决算总表..... | 19 |
| 五、财政拨款支出决算明细表..... | 19 |
| 六、一般公共预算财政拨款支出决算表..... | 19 |
| 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表..... | 19 |
| 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表..... | 19 |
| 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表..... | 19 |
| 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表..... | 19 |
| 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表..... | 19 |
| 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表..... | 19 |
| 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表..... | 19 |
| 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表..... | 19 |

第一部分 单位概况

一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能。

1、负责对县级财政预算收入执行情况进行监督检查，并根据县人民政府授权对乡镇政府预算、执行、调整和决算情况进行监督检查。

2、负责对全县各部门、各单位财务收支情况进行监督检查。

3、负责对全县各项政府性基金及专项资金的筹集、政府债务等使用和管理情况进行预算监督检查。

4、负责对会计信息质量情况进行检查。

5、负责对财政局内部各股室及直属单位和基层财政所财务收支情况进行内部监督、检查、审计。

6、负责对群众举报的违反财经法规的案件进行查处。

7、负责对政府采购政策的执行和管理情况监督。

8、负责对国有资产产权登记、资产评估、产权界定、产权转让及收益情况的监督。

9、联合有关职能部门，组织协调专项监督检查。

10、完成局领导交办的其他工作。

(二) 2020 年重点工作完成情况。

1. 开展规范公务卡使用管理专项治理工作，全面规范单位公务卡使用管理，进一步提高政府公务支出透明度，推进源头防腐。

2. 开展企业奖补落实方面问题专项治理工作，整治主管部门不按文件要求组织企业申报奖补项目、财政部门未拨付或未及时拨付涉企专项奖补资金、项目实施企业虚报冒领及挪用项目资金等问题。

3. 开展长江流域禁捕财政补助资金专项检查，贯彻党中央、国务院关于加强生态文明建设的决策部署，保障长江流域重点水域禁捕和退捕渔民安置补偿相关财政政策落到实处。

4. 开展 2020 年度会计监督检查工作，履行财政部门会计监督职责，充分发挥会计监督服务宏观调控和财政管理、保障财税政策执行、提升会计信息质量的重要作用。

5. 开展正风肃纪专项监督检查，深入贯彻落实中央“八项规定”精神、坚决遏制“四风”，贯彻落实习近平总书记关于坚决制止餐饮浪费重要批示精神。

二、机构设置

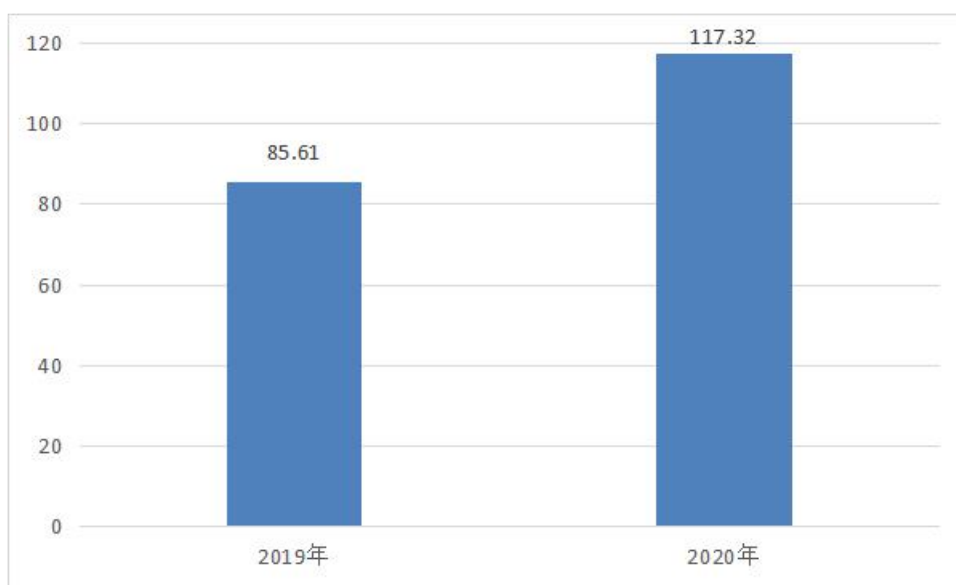
通江县财政监督检查局隶属县财政局管理的参照公务员管理的事业单位，实行独立核算。内设机构 2 个：监督检查一股、监督检查二股。

第二部分 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 117.32 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 31.71 万元，增长 37.04%。主要变动原因是人员经费及项目支出增加。

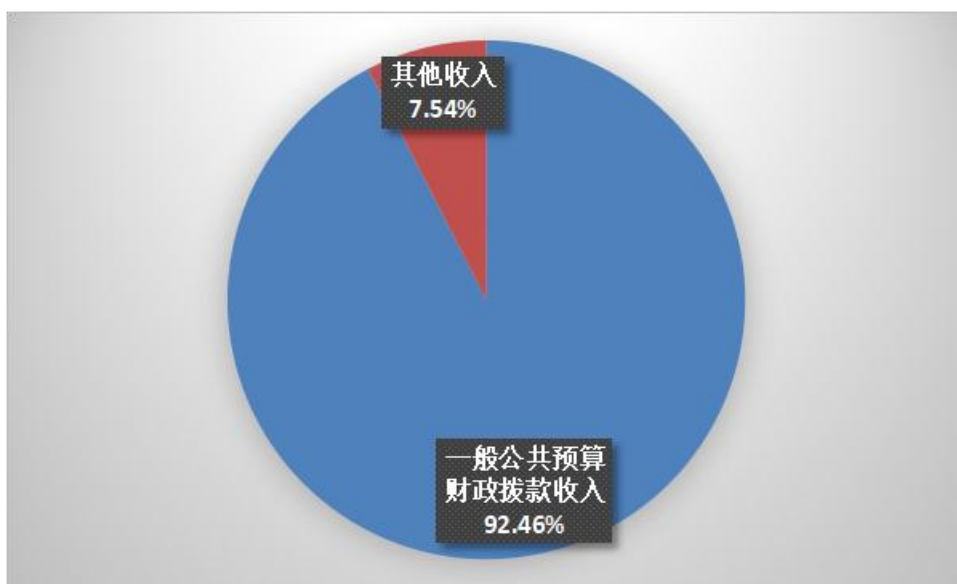
图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 117.32 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 108.47 万元，占 92.46%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；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 8.85 万元，占 7.54%。

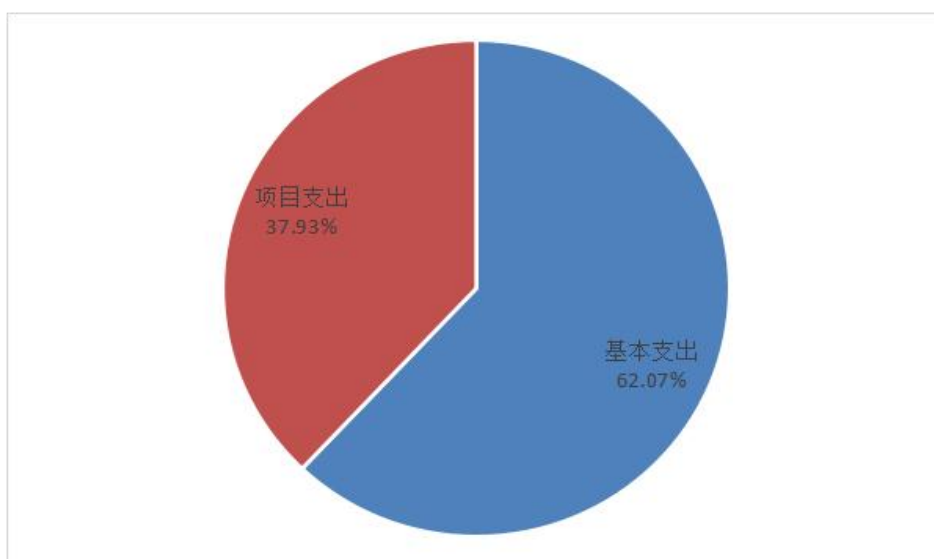
图 2：收入决算结构图



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 117.32 万元，其中：基本支出 72.82 万元，占 62.07%；项目支出 44.5 万元，占 37.93%；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%。

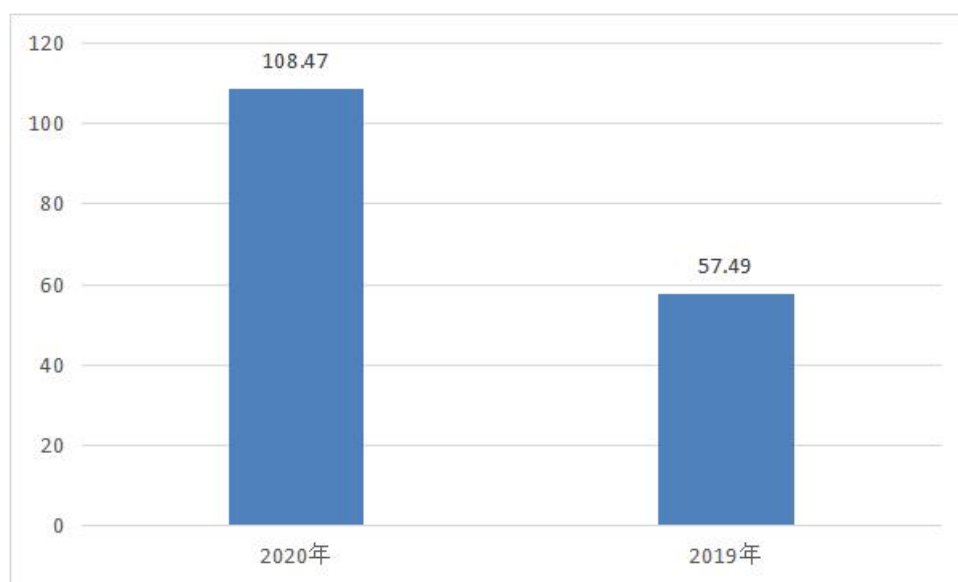
图 3：支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收、支总计108.47万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加50.98万元，增长88.68%。主要变动原因是人员经费及项目支出增加，项目支出2019年主要从财政存量资金中安排，2020年度主要从财政拨款安排。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

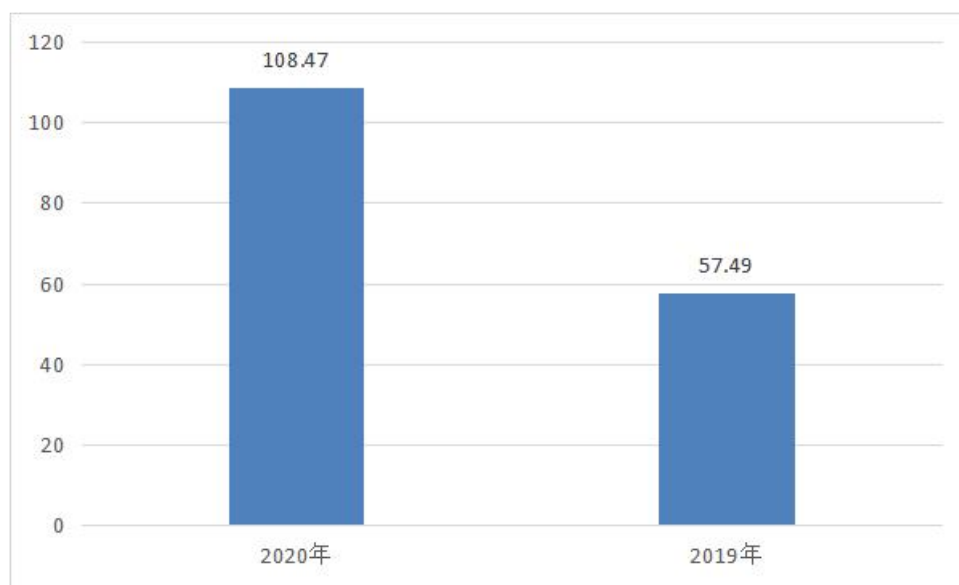


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年一般公共预算财政拨款支出108.47万元，占本年支出合计的92.46%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加50.98万元，增长88.68%。主要变动原因是人员经费及项目支出增加，项目支出2019年主要从财政存量资金中安排，2020年度主要从财政拨款安排。

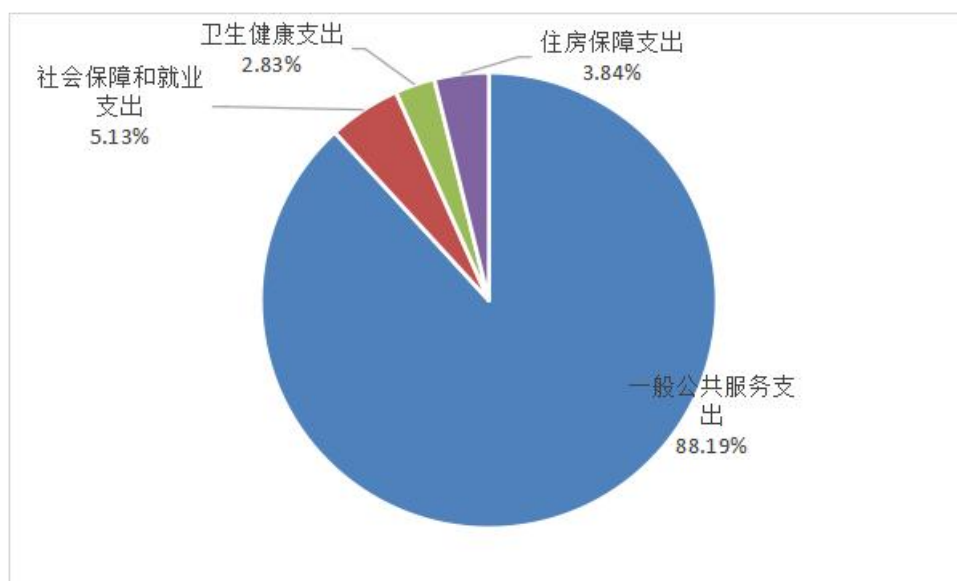
图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（万元）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 108.47 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 95.67 万元，占 88.2%；社会保障和就业（类）支出 5.57 万元，占 5.14%；卫生健康支出 3.06 万元，占 2.82%；住房保障支出 4.17 万元，占 3.84%。

图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 108.47 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为 59.97 万元，完成预算 100%。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 35.2 万元，完成预算 100%。

3. 一般公共服务（类）人力资源事务（款）引进人才费用（项）：支出决算为 0.5 万元，完成预算 100%。

4. 社会保障和就业（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）：支出决算为 5.57 万元，完成预算 100%。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 2.11 万元，完成预算 100%。

7. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 0.96 万元，完成预算 100%。

8. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 4.17 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 72.78 万元，其中：

人员经费 60.23 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、生活补助等。

日常公用经费 12.55 万元，主要包括：办公费、咨询费、手续费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 100%。

（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）费支出决算 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元。全年安排因公出国（境）团组次 0，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2019 年增加 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2019 年增加 0 万元。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0

辆、载客汽车 0 辆。

3. 公务接待费支出 0 万元。公务接待费支出决算比 2019 年增加 0 万元。其中：

国内公务接待支出 0 万元，。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

县财政监督检查局 2020 年无政府性基金预算拨款支出。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

县财政监督检查局 2020 年无国有资本经营预算拨款支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年，县财政监督检查局运行经费支出 12.55 万元，比 2019 年减少 0.42 万元，下降 3.24%。主要原因是厉行节约。

（二）政府采购支出情况

2020 年，县财政监督检查局政府采购支出总额 1.92 万元，其中：政府采购货物支出 1.92 万元。主要用于办公设备购置。授予中小企业合同金额 1.92 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 1.92 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，县财政监督检查局共有车辆0辆，无单价50万元以上的通用设备及单价100万元以上的专用设备

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，对整体支出及工作经费编制了绩效目标，预算执行过程中开展绩效监控，年终执行完毕后，对整体支出开展了绩效目标完成情况自评。

本单位按要求对2020年单位整体支出开展绩效自评，从评价情况来看2020年我单位整体支出绩效评价自查自评结果良好，全年支出保证了单位运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展。《通江县财政监督检查局2020年单位整体支出绩效评价报告》见附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外各项收入。主要是财政存量资金安排的收入及利息收入。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指行政单位及参公管理事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位及参公管理事业单位开展财政综合业务等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

5. 一般公共服务（类）人力资源事务（款）引进人才费用（项）：指用于引进人才安家补助的支出。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指单位用于缴纳行政人员及参照公务员法管理事业人员的基本医疗保险支出。

7. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指单位用于缴纳非参照公务员法管理事业人员的基本医疗保险支出。

8. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：

指单位用于脱贫攻坚的工作经费支出。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

10. 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。

11. 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。

12. “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。

13. 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、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、日常维修费、一般设备购置费、办公用房水电费及物业管理费、其他交通费用以及其他费用。

第四部分 附件

通江县财政监督检查局 2020 年单位整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成。

通江县财政监督检查局（以下简称“我单位”）为通江县财政局的下属独立预算二级单位，内设机构 2 个，分别为：监督检查一股、监督检查二股。

（二）机构职能。

我单位的基本职能包括：负责监督财税法规、政策的贯彻落实情况；检查反映财政收支和国有资产经营管理的建议；依法查处重点违反财经法纪案件；监督检查各单位在预算编制和执行过程中执行法规政策和制度的情况等；负责对财政局内部各股室及直属单位和基层财政所财务收支情况进行内部监督、检查、审计。

（三）人员概况。

2020 年底我单位编制人员为 6 人，在编人员 6 人。

二、单位财政资金收支情况

（一）单位财政资金收入情况。

2020 年我单位财政资金收入 108.47 万元，其中一般公共预算财政拨款 108.47 万元。

（二）单位财政资金支出情况。

2020年我单位财政拨款支出108.47万元，其中：按功能分类，一般公共服务支出95.67万元，社会保障和就业支出5.57万元，卫生健康支出3.06万元，住房保障支出4.17万元。

三、单位整体预算绩效管理情况

（一）单位预算管理。

2020年，我单位根据当年要完成的工作任务和预期目标，较为科学、完整、细化的制定了绩效目标。按照年初预算安排及绩效目标，严格执行中央八项规定，遵守国库集中支付、政府采购、公务卡使用等相关制度，规范使用财政资金，加强动态监控，保障了机关运行及各项工作顺利开展，年底我单位无结转结余资金。

（二）结果应用情况。

严格执行《会计法》《预算法》及各级各部门出台的财经纪律相关规定，深化内控建设，严格报账程序、票据审核把关，防范防控岗位风险确保各项工作有序运转。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

在预算执行过程中，我单位按照财政局相关要求和规定，严格预算执行，严制“三公经费”，厉行节约，有效控制行政成本，项目经费按项目预算进行支付，保障了我单位履行各项职能开支的需要。

（二）存在问题。

1、在编制单位预算时，不够精细、准确。2、部分资金未能按进度要求及时支付。3、对目标绩效管理专业能力有待进一步加强。

（三）改进建议。

1、加强预算编制工作，将预算编制与业务工作紧密联系起来，提高预算编制的科学性和可执行性。2、将预算安排与工作安排相互兼顾协同，按照单位预算管理规定和单位绩效管理要求，在抓好工作落实的同时，加强单位预算执行力度。3、积极运用绩效评价结果。建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，增强单位职工的责任感和紧迫感，调动单位所有人员参与到绩效评价工作。

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款支出决算表