

湘西州审计局本级2020年度部门决算公开

目 录

第一部分 湘西州审计局本级概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

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
- 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、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况
- 十、关于2020年度预算绩效情况的说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 湘西州审计局本级概况

一、部门职责

1、主管全州审计工作。负责对全州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进行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对中央、省委、省政府和州委、州政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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。

2、贯彻执行中央和省委关于审计工作的方针政策和法律法规，拟订我州审计政策，制定审计业务规章制度并监督执行。制定并组织实施全州专业领域审计工作规划。参与起草审计、财政经济相关地方性法规、规章草案。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。

3、向州委审计委员会提出年度州级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向州政府州长提出年度州级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受州政府委托向州人大常委会提出州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。向州委、州政府报告对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。向州直有关部门、县市党委和政府通报审计情况和审计结果。

4、直接审计下列事项，出具审计报告、在法定职权范围内做出审计决定：包括中央、省委、省政府和州委、州政府有关重大政策措施贯彻落实情况；州级预算执行情况和其他财政收支，州直各都门(含直属单位)预算执行情况、决算草案和其他财政收支；县市政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，中央、省级和州级财政转移支付资金；使用州财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；州政府投资和以州政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，州重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；州属国有企业和金融机构、州属资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益情况；州属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益；我州驻外非经营性机构

的财务收支;有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支;国际组织和外国政府援助、贷款项目;法律法规规定的其他事项。

5、按规定对州管党政主要领导干部及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审计。

6、组织实施对国家财经法律法规、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国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7、负责省审计厅授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。

8、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、行政诉讼或州政府裁决中的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

9、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。

10、与县市党委和政府共同领导县市审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级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审计机关负责人。

11、指导和推广信息技术在全州审计系统的应用。

12、完成州委、州政府交办的其他任务。

13、职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全州审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置

办公室。负责机关日常运转，承担信息、安全、保密、信访(自定义敏感词)、政务公开、新闻宣传、重要文稿起草和审核把关等工作;负责机关的财务工作，管理审计事业经费，对机关和直属单位的财务收支进行审计监督。

法规与执行科。承担相关地方性法规、规章草案的起草工作；承担机关有关规范性文件的合法性审查工作，承担机关行政复议、行政应诉等工作；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。负责审计结论性法律文书的送达和审计决定的执行；负责审计移送处理事项和审计建议事项以及自行纠正事项的跟踪落实；负责检查督促落实被审计单位对审计查出问题的整改；负责办理申请法院强制执行事项；构建审计执行情况数据库和审计整改情况台账；负责审计执行情况的统计分析，研究和协调审计执行的相关问题。

审理科。审理有关审计业务事项，监督检查审计业务质量，纠正或责成纠正违反国家规定作出的审计决定，负责对违纪违法问题线索的移送协调。

电子数据审计科。组织开展审计业务电子数据的采集、验收、整理和综合分析利用，组织对州直有关部门和国有企事业单位网络安全、电子政务工程和信息化项目以及信息系统的审计。

财政审计科。组织审计州级预算执行情况、决算草案及其他财政收支，县市政府预算执行情况、决算草案及其他财政收支，中央、省级和州级财政转移支付资金。

行政事业与外资运用审计科。组织审计州直相关部门及直属单位、民主党派、社会团体及其下属单位的财政财务收支情况。按照省审计厅的授权，组织审计国际组织和外国政府贷款、援助项目的财政收支情况及相关绩效情况。

农业农村审计科。组织审计农业农村、扶贫开发以及其他相关公共资金和建设项目。

重大项目与固定资产投资审计科。组织开展对重大项目的审计，对州级政府性建设投资计划安排及实施情况进行审计监督，对贯彻执行国家投资政策和规定的情况进行审计监督。组织审计政府性投资、以政府性投资为主的建设项目以及其他关系到国家利益和公共利益的重大公共工程项目。

社会保障审计科。组织审计州政府相关部门、县市政府管理和其他单位受州政府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。

自然资源和生态环境审计科。组织开展州管领导干部自然资源资产离

任审计以及自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况审计。

企业金融审计科。按照省审计厅的组织及授权，组织审计省属资本占控股或主导地位的金融机构及其直属单位资产、负责和损益；组织审计州属资本占控股或主导地位的金融机构及其直属单位资产、负责和损益。组织审计州属国有企业或州政府规定的国有资产占控股地位或主导地位的企业及其下属单位的资产、负债、损益及财务收支情况和相关绩效情况；组织开展企业领导人员的经济责任审计。

经济责任审计科。组织州管党政主要领导干部及其他单位主要负责人的经济责任审计；推进经济责任审计结果运用；承担经济责任审计中与相关部门的沟通协调工作。

政策跟踪审计科。组织对州直有关单位、县市落实中央、省委、省政府和州委、州政府有关重大政策措施情况实施跟踪审计。

人事科。负责局机关和直属单位的机构编制、干部人事、劳动工资、教育培训和专业技术职称考评等工作；承办协管县市审计机关负责人的有关事项。机关党委。负责机关和直属单位的党群工作。

离退休人员管理服务科。负责离退休人员管理服务工作。

（二）决算单位构成

我单位2020年部门决算公开单位为湘西州审计局本级。

第二部分 2020年度部门决算表

收入支出决算总表

部门:湘西土家族苗族自治州审计局

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	1,780.19	一、一般公共服务支出	32	1,699.62
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	75.45	八、社会保障和就业支出	39	144.94
	9		九、卫生健康支出	40	29.63
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	12.51
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	

	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,855.64	本年支出合计	58	1,886.70
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	145.86	年末结转和结余	60	114.80
	30			61	
总计	31	2,001.50	总计	62	2,001.50

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

部门：湘西土家族苗族自治州审计局

公开02表
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		1,855.64	1,780.19	0.00	0.00	0.00	0.00	75.45
201	一般公共服务支出	1,662.56	1,587.11	0.00	0.00	0.00	0.00	75.45
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,647.56	1,572.11	0.00	0.00	0.00	0.00	75.45
2010801	行政运行	838.27	832.47	0.00	0.00	0.00	0.00	5.80
2010802	一般行政管理事务	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	736.49	666.84	0.00	0.00	0.00	0.00	69.65
2010850	事业运行	60.80	60.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	144.94	144.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20801	人力资源和社会保障管理事务	2.86	2.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	2.86	2.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	142.08	142.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	74.36	74.36	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	67.72	67.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	22.33	22.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.30	7.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.51	12.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.51	12.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.51	12.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	6.00	6.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

部门：湘西土家族苗族自治州审计局

公开03表
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		1,886.70	1,085.32	801.38	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,699.62	898.23	801.38	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00

20108	审计事务	1,684.62	898.23	786.38	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	837.43	837.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	44.59	0.00	44.59	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	739.35	0.00	739.35	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	60.80	60.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	2.45	0.00	2.45	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	144.94	144.94	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	2.86	2.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	2.86	2.86	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	142.08	142.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	74.36	74.36	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	67.72	67.72	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	22.33	22.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.30	7.30	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.51	12.51	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.51	12.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.51	12.51	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数误差。

财政拨款收入支出决算总表

部门：湘西土家族苗族自治州审计局

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	1,780.19	一、一般公共服务支出	33	1,664.82	1,664.82	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34			0.00	0.00

三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35			0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36			0.00	0.00
	5		五、教育支出	37			0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38			0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39			0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	144.94	144.94	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	29.63	29.63	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42			0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43			0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44			0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45			0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46			0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47			0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48			0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49			0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50			0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	12.51	12.51	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52			0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55			0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56			0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57			0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			0.00	0.00
本年收入合计	27	1,780.19	本年支出合计	59	1,851.90	1,851.90	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	132.18	年末财政拨款结转和结余	60	60.47	60.47	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	132.18		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,912.37	总计	64	1,912.37	1,912.37	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。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门:湘西土家族苗族自治州审计局

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		1,851.90	1,079.52	772.38
201	一般公共服务支出	1,664.82	892.43	772.38
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	15.00	0.00	15.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	15.00	0.00	15.00
20108	审计事务	1,649.82	892.43	757.38
2010801	行政运行	831.63	831.63	0.00
2010802	一般行政管理事务	44.59	0.00	44.59
2010804	审计业务	710.35	0.00	710.35
2010850	事业运行	60.80	60.80	0.00
2010899	其他审计事务支出	2.45	0.00	2.45
208	社会保障和就业支出	144.94	144.94	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	2.86	2.86	0.00
2080109	社会保险经办机构	2.86	2.86	0.00
20805	行政事业单位养老支出	142.08	142.08	0.00
2080501	行政单位离退休	74.36	74.36	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.72	67.72	0.00
210	卫生健康支出	29.63	29.63	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.63	29.63	0.00
2101101	行政单位医疗	22.33	22.33	0.00
2101102	事业单位医疗	7.30	7.30	0.00

221	住房保障支出	12.51	12.51	0.00
22102	住房改革支出	12.51	12.51	0.00
2210201	住房公积金	12.51	12.51	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数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门:湘西土家族苗族自治州审计局

公开06表
金额单位:万元

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	702.53	302	商品和服务支出	138.11	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	357.02	30201	办公费	8.37	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	103.41	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	14.54	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	16.28	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	67.72	30206	电费	0.50	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	66.89	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	3.27	30211	差旅费	0.33	31008	物资储备	
30113	住房公积金	67.26	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	1.62	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	6.15	30214	租赁费	0.07	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	238.88	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	2.67	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	

30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费	0.56	399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费	38.80	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金	238.88	30229	福利费	51.11	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用					
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出	34.08				
人员经费合计		941.41	公用经费合计				138.11		

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数误差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：湘西土家族苗族自治州审计局

公开07表
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
26.00	0.00	21.00	0.00	21.00	5.00	13.11	0.00	12.58	0.00	12.58	0.53
0.00											

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：湘西土家族苗族自治州审计局

公开08表
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。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

部门：湘西土家族苗族自治州审计局

公开09表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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。本单位没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

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2,001.5万元。与上一年度相比，收、支总计各增加34.59万元，增长1.76%。主要是因为一般公共预算财政拨款收入和社会保障和就业支出有所增加。

二、收入决算情况说明

2020年度收入合计1,855.64万元，其中：财政拨款收入1,780.19万元，占95.93%；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75.45万元，占4.07%。

三、支出决算情况说明

2020年度支出合计1,886.7万元，其中：基本支出1,085.32万元，占57.52%；项目支出801.38万元，占42.48%；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%。

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1,912.37万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各增加169.14万元，增长9.7%。主要是因为一般公共预算财政拨款和社会保障和就业支出有所增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2020年度财政拨款支出1,851.9万元，占本年支出合计的98.16%。与上一年度相比，财政拨款支出增加240.84万元，增长14.95%。主要是因为一般公共服务支出中审计业务科目支出增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2020年度财政拨款支出1,851.9万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出1,664.82万元，占89.89%；社会保障和就业支出144.94万元，占7.83%；卫生健康支出29.63万元，占1.6%；住房保障支出12.51万元，占0.68%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2020年度财政拨款支出年初预算数为1,269.81万元，支出决算数为1,851.9万元，完成年初预算的145.84%，其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为15万元，超出年初预算的100%。
决算数大于年初预算数的主要原因是：该项资金为当年追加。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）

年初预算为494.35万元，支出决算为831.63万元，完成年初预算的168.23%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中有资金追加。

3、一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为0万元，支出决算为44.59万元，超出年初预算的100%。
。决算数大于年初预算数的主要原因是：该资金为年中上级拨付专项经费。

4、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）

年初预算为516.84万元，支出决算为710.35万元，完成年初预算的137.44%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中有资金追加。

5、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）

年初预算为148.76万元，支出决算为60.8万元，完成年初预算的40.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是：当年实际下达金额为60.8万元。

6、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为2.45万元，超出年初预算的100%。
。决算数大于年初预算数的主要原因是：该资金为年中追加。

7、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）

年初预算为0万元，支出决算为2.86万元，超出年初预算的100%。
。决算数大于年初预算数的主要原因是：工伤保险预算为年中追加。

8、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19.48万元，支出决算为74.36万元，完成年初预算的381.72%。决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员奖金未纳入年初预算。

9、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67.72万元，支出决算为67.72万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

10、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22.33万元，支出决算为22.33万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

11、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7.3万元，支出决算为7.3万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

12、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12.51万元，支出决算为12.51万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度财政拨款基本支出1,079.52万元，其中：人员经费941.41万元，占基本支出的87.21%，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、其他工资福利支出、奖励金。公用经费138.11万元，占基本支出的12.79%，主要包括：办公费、电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、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26万元，支出决算为13.11万元，完成预算的50.42%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为5万元，支出决算为0.53万元，完成预算的10.6%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约减少公务接待，与上年相比减少0.26万元，下降32.91%，下降的主要原因是厉行节约减少公务接待。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为21万元，支出决算为12.58万元，完成预算的59.9%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，与上年相比增加6.09万元，增长93.84%，增长的主要原因是新增划拨商务车一辆。

（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，公务接待费支出决算0.53万元，占4.04%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算12.58万元，占95.96%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2020年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0.53万元，全年共接待来访团组5个、来宾39人次，主要是接待上级领导检查工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为12.58万元，其中：公务用车购置费0万元，湘西州重大项目和企业审计中心更新公务用车1辆。公务用车运行维护费12.58万元，主要是三台公车大修支出，截至2020年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为3辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

湘西州审计局本级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，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

湘西州审计局本级2020年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出，并已公开空表。

十、关于2020年度预算绩效情况说明

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等（按照财政绩效部门要求已公开或其他有关部门要求需随同部门决算一同公开的绩效信息，已作为附件公开，详见附件）。2020年绩效评价信

息已于2021年6月21日在湘西自治州审计局门户网站上公开，具体网址如下：

http://sjj.xx.gov.cn/zwgk_155/fdzdgknr/czxx/202107/t20210713_1807392.html

十一、其他重要事项情况说明

（一）关于机关运行经费支出说明

湘西州审计局本级2020年度机关运行经费支出138.11万元，比年初预算数减少36.29万元，下降20.81%。主要原因是：2020年我局新进人员较多且新增车辆1辆。

（二）一般性支出情况

2020年本部门开支会议费4.29万元，用于召开全州党风廉政动员大会3万元，人数79人，内容为全州审计系统党风廉政建设暨创建省级文明标兵单位动员；召开全州预算执行审计数据采集会0.18万元，人数28人，内容为布置2020年财政预算执行审计会暨一级预算单位财务数据采集工作；召开各县市审计局局长述职大会和半年工作推进会1.11万元，人数46人，内容为县市审计局局长述职、传达学习省厅市级审计机关主要负责同志会议精神、安排部署有关工作；开支培训费19.99万元，用于开展全州审计数据分析培训1.11万元，人数36人，内容为提高全州数据分析团队人员实践应用水平和能力培训；用于开展中介咨询单位审计业务培训2.11万元，人数116人，内容为培训审计流程、审计报告、考核办法及审计关注重点问题；用于开展全州审计业务集中培训7.39万元，人数200人，内容为全州审计业务干部人员业务能力提升培训共4天；其他培训9.38万元，均为参加其他单位组织的培训，如审计署、审计厅组织的计算机中级培训8.46万元；举办了节庆例如五四青年节活动，开支0.32万元，人数39人，主要是在文史书店开展青年读书会活动，轮流由一名青年提供并带头学习一篇文章或好书，营造学习氛围，鼓励大家养成阅读习惯；举办了赛事例如摄影比赛，开支0.3万元，人数17人，主要是利用手机、照相机等设备拍摄主题为“中华一家亲，同心共筑中国梦”的作品。

（三）、政府采购支出说明

湘西州审计局本级2020年度政府采购支出总额286.5万元，其中：政府采购货物支出5.82万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出280.68万元。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%。

（四）、国有资产占用情况

截至2020年12月31日，湘西州审计局本级共有车辆3辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车1辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车2辆，其他用车主要是公务用车，主要用于传送机要文件、重要物品、调研、工会走访、公务接待专项检（督）查、调研等；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。

第五部分 附件

[附件1湘西自治州审计局关于开展2020年度部门整体支出绩效自评工作的通知.d](#)

[.doc](#)

[附件2-7.doc](#)

[附件8：成立2020年度部门整体支出绩效评价工作小组.docx](#)

[湘西州审计局2020年度整体支出绩效自评工作报告.doc](#)