

2020 年度
济南市审计局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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

部门概况

一、部门职责

(1) 主管全市审计工作。负责对全市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、合法和效益情况进行审计监督，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实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家有关重大政策措施和省、市有关重要工作部署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) 贯彻执行审计法律法规和方针政策。起草审计地方性法规、政府规章草案，制定审计规范性文件并监督执行。制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关的地方性法规、政府规章草案。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或者提出审计建议。

(3) 向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向市政府提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向市委、市政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况以及结果。依法向社会公布审计结果。向市直有关部门、区县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，在法定职权范围内作出审计决定或者向有关主管机关提出处理处罚的建议，包括国家有关重大政策措施和省、市有关重要工作部署贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市级决算草案，市直各部门（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支；区县政府预算执行情况、决算和其他财政收支，市财政转移支付资金；使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市

级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；市属国有和国有资本占控股地位或者主导地位的企业、金融机构的境内外资产、负债和损益；市政府部门、区县政府管理和其他单位受市政府及其部门委托管理的有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；市政府驻境外非经营性机构的财务收支；法律法规和规章规定应当由市审计局审计的其他事项。

(5)按规定对市管领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的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、财政预算管理以及国有资产管理使用等与市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

(7)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、行政诉讼或者市政府裁决的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

(8)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机关审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

(9)按照干部管理权限，协助管理区县审计局领导干部。按照有关规定，管理本系统的审计项目计划。

(10)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者审计调查，纠正或者责成纠正下级审计机关违反国家规定作出的审计决定。

(11)组织开展重大项目稽察工作。

(12)指导和推广信息技术在审计领域的应用。

(13)负责本部门党的建设、意识形态、宣传思想和群众工作。

(14) 履行法律、法规、规章规定的其他职责。

(15) 完成市委、市政府和省审计厅交办的其他任务。

(16) 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、省政府深化“一次办好”和市委、市政府“一次办成”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能，深化简政放权、创新监管方式，优化政务服务工作。进一步完善审计管理体制，加强全市审计工作统筹，明晰各级审计机关职能定位，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，增强审计监督合力。

二、机构设置

从单位构成看，济南市审计局部门决算包括：局本级决算。

纳入济南市审计局 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、济南市审计局本级

第二部分

2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：济南市审计局

公开 01 表
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 | 6990.43 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 4778.04 |
| 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 | 230.29 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 968.00 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 300.74 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 41 | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 42 | 1173.94 |
| | 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 | |
| | 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 | 7220.72 | 本年支出合计 | 58 | 7220.72 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 | | 结余分配 | 59 | |
| 年初结转和结余 | 29 | | 年末结转和结余 | 60 | |
| | 30 | | | 61 | |
| 总计 | 31 | 7220.72 | 总计 | 62 | 7220.72 |

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。

收入决算表

部门：济南市审计局

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 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | 合 计 | 7220.72 | 6990.43 | | | | | 230.29 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 4778.04 | 4547.76 | | | | | 230.29 |
| 20108 | 审计事务 | 4778.04 | 4547.76 | | | | | 230.29 |
| 2010801 | 行政运行 | 4547.76 | 4547.76 | | | | | |
| 2010804 | 审计业务 | 230.29 | | | | | | 230.29 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 968.00 | 968.00 | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 968.00 | 968.00 | | | | | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 451.08 | 451.08 | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 344.61 | 344.61 | | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 172.31 | 172.31 | | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 300.74 | 300.74 | | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 300.74 | 300.74 | | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 300.74 | 300.74 | | | | | |
| 212 | 城乡社区支出 | 1173.94 | 1173.94 | | | | | |
| 21299 | 其他城乡社区支出 | 1173.94 | 1173.94 | | | | | |
| 2129901 | 其他城乡社区支出 | 1173.94 | 1173.94 | | | | | |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：济南市审计局

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 | | 7220.72 | 6990.43 | 230.29 | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 4778.04 | 4547.76 | 230.29 | | | |
| 20108 | 审计事务 | 4778.04 | 4547.76 | 230.29 | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 4547.76 | 4547.76 | | | | |
| 2010804 | 审计业务 | 230.29 | | 230.29 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 968.00 | 968.00 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 968.00 | 968.00 | | | | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 451.08 | 451.08 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 344.61 | 344.61 | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 172.31 | 172.31 | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 300.74 | 300.74 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 300.74 | 300.74 | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 300.74 | 300.74 | | | | |
| 212 | 城乡社区支出 | 1173.94 | 1173.94 | | | | |
| 21299 | 其他城乡社区支出 | 1173.94 | 1173.94 | | | | |
| 2129901 | 其他城乡社区支出 | 1173.94 | 1173.94 | | | | |

注：本表反映部门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
金额单位：万元

部门：济南市审计局

| 收 入 | | | 支 出 | | | | | |
|----------------|-----|---------|-----------------|-----|---------|--------------------|---------------------|----------------------|
| 项 目 | 行 次 | 决 算 数 | 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 | 6990.43 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 4547.76 | 4547.76 | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | | 二、外交支出 | 34 | | | | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | | 三、国防支出 | 35 | | | | |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 36 | | | | |
| | 5 | | 五、教育支出 | 37 | | | | |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 38 | | | | |
| | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | | | | |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 968.00 | 968.00 | | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 300.74 | 300.74 | | |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 42 | | | | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 43 | 1173.94 | 1173.94 | | |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 44 | | | | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 45 | | | | |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | | | | |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 47 | | | | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 48 | | | | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 49 | | | | |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | | | | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 51 | | | | |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | | | | |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | | | | |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | | | | |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 55 | | | | |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 56 | | | | |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 57 | | | | |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | | | | |
| 本年收入合计 | 27 | 6990.43 | 本年支出合计 | 59 | 6990.43 | 6990.43 | | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | | | | |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | | | 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 | 6990.43 | 总计 | 64 | 6990.43 | 6990.43 | | |

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

部门：济南市审计局

| 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 | 6990.43 | 6990.43 | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 4547.76 | 4547.76 | |
| 20108 | 审计事务 | 4547.76 | 4547.76 | |
| 2010801 | 行政运行 | 4547.76 | 4547.76 | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 968.00 | 968.00 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 968.00 | 968.00 | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 451.08 | 451.08 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 344.61 | 344.61 | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 172.31 | 172.31 | |
| 210 | 卫生健康支出 | 300.74 | 300.74 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 300.74 | 300.74 | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 300.74 | 300.74 | |
| 212 | 城乡社区支出 | 1173.94 | 1173.94 | |
| 21299 | 其他城乡社区支出 | 1173.94 | 1173.94 | |
| 2129901 | 其他城乡社区支出 | 1173.94 | 1173.94 | |

注：本表反映部门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
金额单位：万元

部门：济南市审计局

| 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 301 | 工资福利支出 | 5777.47 | 302 | 商品和服务支出 | 761.69 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 1224.50 | 30201 | 办公费 | 396.53 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 1366.97 | 30202 | 印刷费 | 8.04 | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | 2063.08 | 30203 | 咨询费 | | 30703 | 国内债务发行费用 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | 30204 | 手续费 | 0.04 | 30704 | 国外债务发行费用 | |
| 30107 | 绩效工资 | | 30205 | 水费 | 0.39 | 310 | 资本性支出 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 344.61 | 30206 | 电费 | 0.14 | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 172.31 | 30207 | 邮电费 | 17.88 | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 300.74 | 30208 | 取暖费 | | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | | 30209 | 物业管理费 | 24.90 | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 3.16 | 30211 | 差旅费 | 23.06 | 31006 | 大型修缮 | |
| 30113 | 住房公积金 | 302.11 | 30212 | 因公出国（境）费用 | | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | |
| 30114 | 医疗费 | | 30213 | 维修（护）费 | 0.14 | 31008 | 物资储备 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | | 30214 | 租赁费 | | 31009 | 土地补偿 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 451.27 | 30215 | 会议费 | 0.85 | 31010 | 安置补助 | |
| 30301 | 离休费 | 84.00 | 30216 | 培训费 | 8.53 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 30302 | 退休费 | 174.25 | 30217 | 公务接待费 | 0.15 | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 30303 | 退职（役）费 | | 30218 | 专用材料费 | | 31013 | 公务用车购置 | |
| 30304 | 抚恤金 | | 30224 | 被装购置费 | | 31019 | 其他交通工具购置 | |
| 30305 | 生活补助 | | 30225 | 专用燃料费 | | 31021 | 文物和陈列品购置 | |
| 30306 | 救济费 | | 30226 | 劳务费 | 9.03 | 31022 | 无形资产购置 | |
| 30307 | 医疗费补助 | | 30227 | 委托业务费 | | 31099 | 其他资本性支出 | |
| 30308 | 助学金 | | 30228 | 工会经费 | 59.65 | 312 | 对企业补助 | |
| 30309 | 奖励金 | 186.36 | 30229 | 福利费 | | 31201 | 资本金注入 | |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | 30231 | 公务用车运行维护费 | 0.93 | 31203 | 政府投资基金股权投资 | |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | 30239 | 其他交通费用 | 211.45 | 31204 | 费用补贴 | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 6.66 | 30240 | 税金及附加费用 | | 31205 | 利息补贴 | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | | 31299 | 其他对企业补助 | |
| | | | | | | 399 | 其他支出 | |
| | | | | | | 39906 | 赠与 | |
| | | | | | | 39907 | 国家赔偿费用支出 | |
| | | | | | | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | |
| | | | | | | 39999 | 其他支出 | |
| | 人员经费合计 | 6228.74 | | | | | 公用经费合计 | 761.69 |

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：济南市审计局

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维护费 | | | 公务 接待费 | 合计 | 因公出国 (境) 费 | 公务用车购置及运行维护费 | | | 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 |
| 21.00 | | 15.00 | | 15.00 | 6.00 | 1.08 | | 0.93 | | 0.93 | 0.15 |

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
金额单位：万元

部门：济南市审计局

| 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。
 本部门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
金额单位：万元

部门：济南市审计局

| 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。
本部门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 7220.72 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 913.58 万元，增长 14.48%。主要是单位人员增加、奖金支出增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

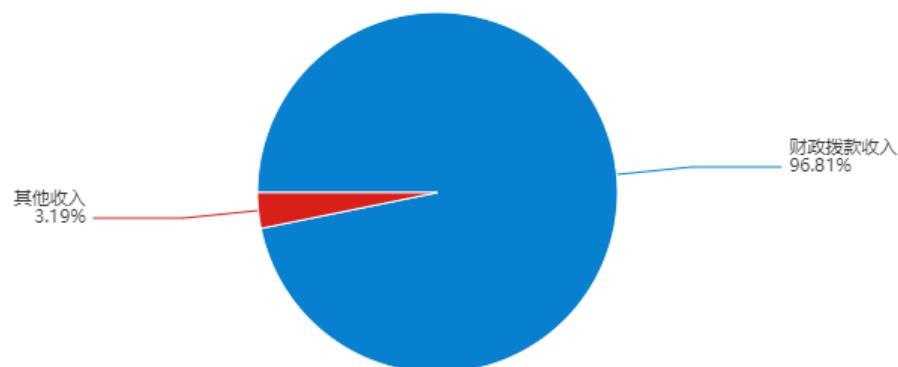


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 7220.72 万元，其中：财政拨款收入 6990.43 万元，占 96.81%；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 230.29 万元，占 3.19%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 6990.43 万元。与 2019 年度相比，增加 939.53 万元，增长 15.53%。主要是单位人员增加、奖金支出增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

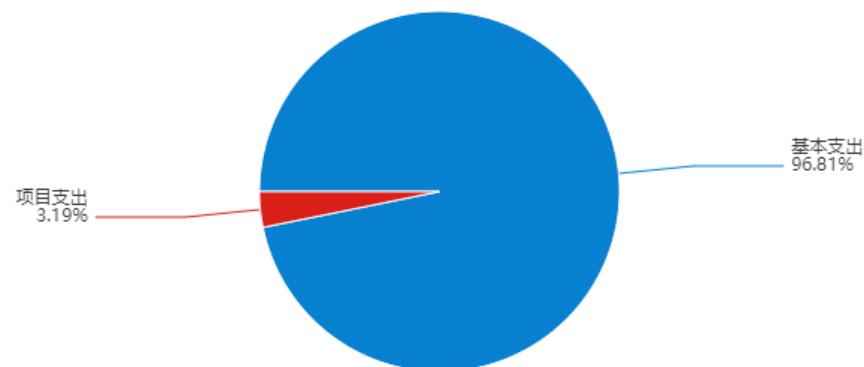
6、其他收入 230.29 万元。与 2019 年度相比，增加 16.38 万元，增长 7.66%。主要是单位业务量增加，相关支出增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 7220.72 万元，其中：基本支出 6990.43 万元，占 96.81%；项目支出 230.29 万元，占 3.19%；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：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 6990.43 万元。与 2019 年度相比，增加 683.29 万元，增长 10.83%。主要是单位人员增加、奖金支出增加。

2、项目支出 230.29 万元。与 2019 年度相比，增加 16.38 万元，增长 7.66%。主要是单位业务量增加，相关支出增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 6990.43 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 897.2 万元，增长 14.72%。主要是单位人员增加、奖金支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

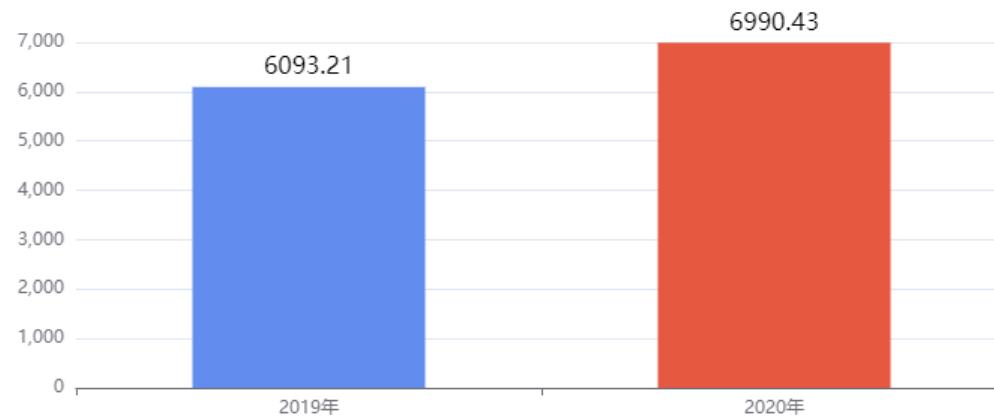


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 6990.43 万元，占本年支出合计的 96.81%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 897.22 万元，增长 14.72%。主要是单位人员增加、奖金支出增加。

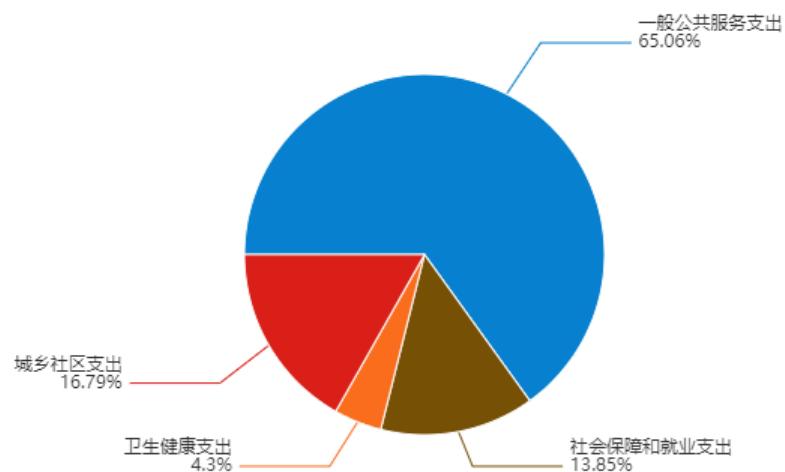
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 6990.43 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 4547.76 万元，占 65.06%；社会保障和就业（类）支出 968 万元，占 13.85%；卫生健康（类）支出 300.74 万元，占 4.3%；城乡社区（类）支出 1173.94 万元，占 16.79%。

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 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 5241.51 万元，支出决算为 6990.43 万元，完成年初预算的 133.37%。决算数大于年初预算数的主要原因是单位人员增加、奖金支出增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 3959.2 万元，支出决算为 4547.76 万元，完成年初预算的 114.87%。决算数大于年初预算数的主要原因是单位人员增加、奖金支出增加。

2、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 234.06 万元，支出决算为 451.08 万元，完成年初预算的 192.72%。决算数大于年初预算数的主要原因是离退休人员增加、奖金支出增加。

3、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 476.17 万元，支出决算为 344.61 万元，完成年初预算的 72.37%。决算数小于年初预算数的主要原因是社会保险缴费比例降低。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 147.98 万元，支出决算为 172.31 万元，完成年初预算的 116.44%。决算数大于年初预算数的主要原因是单位人员增加，相关支出增加。

5、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 424.1 万元，支出决算为 300.74 万元，完成年初预算的 70.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是社会保险缴费比例降低。

6、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1173.94 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是单位人员增加、奖金支出增加。

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 6990.43 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 6228.74 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 761.69 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

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 21 万元，支出决算为 1.08 万元，比年初预算减少 19.92 万元，完成年初预算的 5.14%。决算数小于年初预算数的主要原因是疫情原因相关外出公务活动和公务接待减少，公车运行维护费和公务接待费减少。

（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。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 15 万元，支出决算为 0.93 万元，比年初预算减少 14.07 万元，完成年初预算的 6.2%。决算数小于年初预算数的主要原因是疫情原因相关外出公务活动减少，公车运行维护费减少。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年济南市审计局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.93 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，济南市审计局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 6 辆。

3、公务接待费年初预算为 6 万元，支出决算为 0.15 万元，比年初预算减少 5.85 万元，完成年初预算的 2.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是疫情原因相关公务接待减少，公务接待费减少。其中：

国内接待费 0.15 万元，主要用于系统内工作性调研和考察公务接待，共计接待 2 批次，16 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

本部门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

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

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 761.69 万元，比年初预算数减少 89.98 万元，降低 10.57%。主要原因是严格按照上级要求，缩减机关运行经费。

（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，本部门共有车辆 6 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 3 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 3 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

（一）预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求，济南市审计局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位 2020 年度市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 230.29 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展部门整体绩效自评，得分为 99 分，等级为优。从自评情况来看，2020 年，市本级共完成审计（调查）项目 109 个。移送各类问题线索 22 起，向市委审计委员会报送报送重要工作事项

40 余件。对今年预算执行和其他财政财务收支审计查出的问题，认真督促整改，较好地发挥了审计在推进国家治理体系和治理能力现代化中的重要作用。有 1 个审计项目获评全国审计机关优秀审计项目，并且连续 13 年保持省级文明单位荣誉。

本部门无部门评价项目。

（二）项目绩效自评结果。济南市审计局 2020 年度市级预算项目支出绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目实施以来，较好地发挥了审计在推进国家治理体系和治理能力现代化中的重要作用。下一步还需要进一步提高预算绩效管理意识；进一步加强项目全过程监控；进一步规范预算绩效基础性工作。

今年在部门决算中反映了 2020 年度预算项目支出绩效自评情况，以及审计业务经费等 1 个项目的绩效自评具体结果。

详见“第五部分”附件。

（三）财政重点评价项目绩效评价结果。本部门没有财政重点评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果。本部门无部门重点评价项目。

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部门取得的财政拨款，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：指事业单位从主管部门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：指市级部门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、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）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十八、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十一、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出。

第五部分

附件

2020 年度项目支出绩效自评公开情况汇总表

部门：济南市审计局

| 序号 | 项目名称 | 资金使用单位 | 自评得分 | 自评等级 |
|---------------|--------|--------|------|------|
| 市对下转移支付项目绩效自评 | | | | |
| 1 | 无 | | | |
| 2 | | | | |
| 市本级支出项目绩效自评 | | | | |
| 1 | 审计业务经费 | 济南市审计局 | 98 | 优 |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| ... | | | | |

**项目支出绩效自评表
(2020年度)**

| 项目名称 | | 审计业务经费 | | | | | | |
|----------------|---|--------------------|---------------------|---|------------|------|--------------------|------------------|
| 主管部门 | | 山东省审计厅 | | 实施单位 | 济南市审计局 | | | |
| 项目资金 (万元) | | 年初预算数 | 全年预算数(A) | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| | 年度资金总额 | 230.29 | 230.29 | 230.29 | 10 | 100% | 10 | |
| | 其中:当年财政拨款 | 230.29 | 230.29 | 230.29 | - | 100% | - | |
| | 上年结转资金 | | | | - | | - | |
| | 其他资金 | | | | - | | - | |
| 年度总体目标 | 年初预期目标 | | | 目标实际完成情况 | | | | |
| | 按照中央和省市审计委员会会议精神,大力推进审计全覆盖,推动加快建设现代化经济体系,推动做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作,促进经济高质量发展,促进全面深化改革、扩大高水平开放,促进权力规范运行, | | | 按照中央和省市审计委员会会议精神,大力推进审计全覆盖,推动加快建设现代化经济体系,推动做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作,促进经济高质量发展,促进全面深化改革、扩大高水平开放,促进权力规范运行, | | | | |
| 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 |
| 年度 绩效 指标 | 产出指标 (50分) | 数量指标 | 审计(专项审计调查)单位个数 | 84 | 109 | 15 | 15 | |
| | | | 审计数据整理加工分析量 | 5tb | 6tb | 5 | 5 | |
| | | 质量指标 | 出具正式审计报告及专项审计调查报告个数 | 全部出具得5分;95%(含)-100%,计3分;85%(含)-95%,计1分;低于85%不得分。 | 109 | 5 | 5 | |
| | | | 政府采购率 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | | 审计项目质量 | 一个审计项获审计署表彰得8分、获省审计厅表彰得5分。没有不得 | 审计项目获审计署表彰 | 8 | 8 | |
| | | 时效指标 | 审计项目按时完成率 | ≥90% | 100% | 4 | 4 | |
| | | | 审计发现问题整改率 | 90%(含)以上计4分;80%(含)-90%,计3分;70%(含)-80%,计1分;低于70%不得分 | ≥90% | 4 | 4 | |
| | 成本指标 | 审计项目成本 | 不超过预算 | 230.29万元 | 4 | 4 | | |
| | 效益指标 (30分) | 社会效益指标 | 提高财政资金使用效益 | 显著 | 显著 | 5 | 5 | |
| | | | 促进重大政策措施落实落地 | 显著 | 显著 | 5 | 5 | |
| | | | 促进保障和改善民生 | 显著 | 显著 | 5 | 5 | |
| | | | 提高审计人员的业务能力 | 显著 | 显著 | 5 | 5 | |
| | | 可持续影响指标 | 促进行政权力规范运行 | 显著 | 显著 | 5 | 5 | |
| | | | 促进部门单位财务规范管理 | 显著 | 显著 | 5 | 5 | |
| | 满意度指标 (10份) | 服务对象满意度指标 (10分) | 服务领导决策 | 100% | 90% | 4 | 3 | 为上级决策提供信息不够及时有效。 |
| 审计满足需求程度 | | | 100% | 90% | 3 | 2 | 开展的审计项目还不能全部满足审计需求 | |
| 审计违纪投诉率 | | | ≤2% | 0 | 3 | 3 | | |
| 总分 | | | | 98 | | | | |