

2020年度

株洲市芦淞区审计局

部门决算

目 录

第一部分 株洲市芦淞区审计局概况

- 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说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、2020年度预算绩效情况说明

十一、其他重要事项说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

株洲市芦淞区审计局

概况

一、部门职责

负责对全区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，对公有资金、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，对中央省委省政府、市委市政府、区委区政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计等。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。

芦淞区审计局内设机构包括：办公室、法制审理股、综合审计股，下设二级机构区投资审计中心。

（二）决算单位构成。

芦淞区审计局 2020 年部门决算汇总公开单位构成包括：局本级以及下属二级机构株洲市芦淞区投资审计中心（未独立核算）。

第二部分

部门决算表

(见附表)

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

2020年度收、支总计531.38万元（收入总计含年初结转和结余0.25万元，支出总计含年末结转和结余5.53万元），与2019年相比，减少34.84万元，减少6.2%。主要是因为预算收紧。

二、收入决算情况说明

本年收入合计531.13万元，其中：财政拨款收入525.13万元，占98.9%；其他收入6万元，占1.1%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计525.85万元，其中：基本支出181.38万元，占34.5%；项目支出344.47万元，占65.5%。

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525.13万元，与2019年相比减少40.84万元，减少7.2%，主要是因为预算收紧。

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525.13万元，占本年支出合计的99.8%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少40.84万元，减少7.2%，主要是因为预算收紧。

（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525.13万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）524.03万元，占99.8%；城乡社区（支出类）1.1万元，占0.2%。

（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数为280.04万元，一般公共预算财政拨款支出决算数为525.13万元，完成年初预算的187.5%，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）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算为107.04万元，该项支出为人员工资、社保等人员经费，决算数大于年初预算数的主要原因是决算时将人员经费从一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）的部分支出调整至该项支出内；

2、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0.04万元，该项支出为人员工资支出，决算数大于年初预算数的主要原因是决算时将人员经费从一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）的部分支出调整至该项支出内。

3、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。

年初预算为220.04万元，支出决算为74.25万元，完成年初预算的33.7%，决算数小于年初预算数的主要原因是将该项的部分支出做在一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）内。

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60万元，支出决算为232.61万元，完成年初预算的387.7%，决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算的重点项目投资审计中心评审经费支出单独列支至区本级专项经费，未计入部门预算内。

5、一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）。

年初预算为0万元，支出决算为26.94万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算的政府投资项目综合服务管理平台开发项目建设支出单独列支至区本级专项经费，未计入部门预算内。

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83.15万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算的重点项目投资审计中心评审经费及政府投资项目综合服务管理平台开发项目建设支出单独列支至区本级专项经费，未计入部门预算内。

7、城乡社区支出（类）城乡社区规划与管理（款）城乡社区规划与管理（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1.1万元，决算数大于年初预算数的主要原因是该项收入为获评芦淞区2019年温暖企业行动年度考核先进配套服务单位，未列入本年预算收入内。

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181.38万元，其

中：人员经费154.75万元，占基本支出的85.3%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、基本养老保险缴费、基本医疗保险缴费等；公用经费26.63万元，占基本支出的14.7%，主要包括办公费、邮电费、工会经费、其他商品和服务支出等。

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”经费财政拨款支出决算总体情况说明

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年持平，无总体情况说明。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年持平，无总体情况说明。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年持平，无总体情况说明。

（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0万元，因公出国（境）费支出决算0万元公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元。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。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次。

3. 公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，截止2020年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为,0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

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。

九、国有资本经营预算支出决算情况

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、2020年度预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2020年度部门整体支出开展了绩效自评，从评价情况来看，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高。

部门整体支出绩效评价报告详见第五部分。

十一、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费支出说明

2020年度机关运行经费支出26.63万元，比年初预算数减少8.67万元，降低24.6%，主要原因是预算收紧；比上年决算数减少137.07万元，降低83.7%。主要原因是：①统计口径不一致，上年的机关运行经费包含区投资审计中心的机关运行经费，本年区投资审计中心的机关运行经费放入区本级专项经费中。

(二) 一般性支出情况说明

2020年开支会议费0万元；开支培训费0万元。

（三）政府采购支出说明

2020年度政府采购支出总额269.07万元，其中：政府采购货物支出5.16万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出263.91万元。授予中小企业合同金额268.4万元，占政府采购支出总额的99.7%，其中：授予小微企业合同金额157.44万元，占政府采购支出总额的58.51%。

（四）国有资产占用情况说明

截至2020年12月31日，共有车辆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）。

（五）其他

本单位没有独立网站，因此只在芦淞区政府信息公开专栏中公开。

第四部分

名词解释

一、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。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、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

六、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。

七、“三公经费”支出：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

八、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。

第五部分

附件

2020 年度株洲市芦淞区审计局 支出绩效自评报告

一、基本情况

（一）部门（单位）基本情况

1. 部门职能职责

负责对全区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，对公有资金、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，对中央省委省政府、市委市政府、区委区政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计等。

2. 内设机构设置。

芦淞区审计局内设机构包括：办公室、法制审理股、综合审计股，下设二级机构区投资审计中心。

（二）部门（单位）年度整体支出绩效目标，部门专项资金绩效目标、其他项目支出（除省级专项资金以外）绩效目标

1.2020 年度整体支出绩效目标

①促进财政资金使用的规范化，节约财政资金；②促进民生、环保等社会资金的合理有效使用；③促进领导干部对保护环境意识的增强以及环保资金的有效使用；④促进调结构、稳增长，保持经济平稳运行；⑤搭建政府投资项目综合监管平台，以信息

化手段全面、准确、及时掌握建设项目信息，推动政府投资项目前期审批管理、资金拨付管理、建设施工管理、验收审计管理等关键环节的信息互联互通，建立科学、高效的政府投资项目全程跟踪、实时监督和有效反馈机制，实现政府投资项目规范化、标准化管理；⑥为政府节约资金。

2. 审计项目业务经费绩效目标

高质量全面完成各项审计目标，规范经济秩序，提高财政资金的使用效益，发挥审计的监督职能，为组织部门选拔任用干部提供依据。

3. 投资审计中心评审经费绩效目标

2020 年预计完成 200 个预结算项目评审。

4. 政府投资项目综合服务管理平台开发经费绩效目标

搭建政府投资项目综合服务管理平台，以信息化手段全面、准确、及时掌握建设项目信息，推动政府投资项目前期审批管理、资金拨付管理、建设施工管理、验收审计管理等关键环节的信息互联互通，建立科学、高效的政府投资项目全程跟踪、实时监督和有效反馈机制，实现政府投资项目规范化、标准化管理。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

1、2020 年度年初预算数 280.04 万元。

2、2020 年度单位一般公共预算财政拨款收入为 525.13 万元。

3、2020 年度单位一般公共预算财政拨款支出 525.13 万元；

其中：项目支出 343.75 万元，基本支出 181.38 万元，其中：人员经费 154.75 万元，公用经费 26.63 万元。

(二) 项目支出情况

1、审计业务专项经费项目支出 86.72 万元；2、政府投资项目综合管理服务平台开发项目支出 58.86 万元；3、投资审计中心运转经费及委托业务费项目支出 197.07 万元；4、项目推进经费 1.1 万元。

三、政府性基金预算支出情况

无。

四、国有资本经营预算支出情况

无。

五、社会保险基金预算支出情况

无。

六、资金使用及绩效情况

(一) 部门整体支出绩效情况

2020 年我单位按照部门预算整体支出绩效目标的要求，严格执行预算，增强预算约束意识，提高科学化、精细化预算管理水平。促进厉行节约和规范管理，加强对培训费使用的监管，全年无“三公”经费及会议费。规范专项资金管理与使用，深入开展财政支出绩效评价，对资金实施绩效自评和核查，提高了资金效益。圆满的完成了各项工作任务，预算绩效管理取得新成效。

2020 年度共完成审计项目 12 个，审计促进问题整改率达

94%，向区委、区政府报送审计专报4篇，在国家和省市审计媒体发表信息16篇次。获评为芦淞区2019年温暖企业行动年度考核先进配套服务单位。

2020年，芦淞区审计局在区委、区政府和市审计局的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕区委、区政府工作部署，依法全面履行审计监督职责，努力服务全区经济社会发展大局。

一是实施2019年度区本级预算执行情况审计，重点关注预算编制、分配和执行等情况，促进财政资金规范高效。二是实施区发改局、建设街道、董家塅街道、天泰能源退管办、城管大队5个单位7名党政领导干部任期经济责任审计和董办党政领导干部自然资源资产审计，促进领导干部遵纪守法、廉洁自律，守护绿水青山。三是实施我区应对新冠肺炎疫情防控资金和捐赠款物专项审计、2019年度自然灾害（防汛抗洪抢险）救灾资金专项审计调查和渌口区新增财政资金直达市县基层直接惠企利民情况专项审计，切实维护广大人民群众的切身利益。四是实施新芦淞集团、芦淞国投集团2017年至2019年财务收支情况审计，重点关注国有企业贯彻落实国家重大政策、加强国有资产管理、防范化解重大风险等情况，并在审计过程中提出审计意见，为落实调研意见，区财政局起草并以两办名义出台了《区管国有企业重大事项管理办法（试行）的通知》、《区管国有企业负责人年度经营业绩考核方案（试行）的通知》。五是受区政府委托，实施芦

淞区储备地块等重点项目指挥部财务收支情况审计，了解我区项目完成情况，促进盘活项目存量资金。六是实施新芦淞（白关）国际服饰创业园建设项目绩效审计，重点关注投资决策、资金使用、项目管理、投资效益等方面，促进提升项目管理水平和资金使用效益。七是区投资审计中心坚持高质量、高效率开展投资审计，不断提高中心管理能力和服务效能，并结合我区投资项目管理新变化牵头起草推动区政府修订了《芦淞区政府投资项目工程变更实施细则》，进一步规范全区工程建设管理。八是打造政府投资项目综合服务管理平台。牵头联合区发改局、区财政局开发建设了芦淞区政府投资项目综合服务管理平台，2020年8月1日召开平台试运行启动会议，将我区政府投资项目全过程纳入平台管理，实现政府投资项目的系统化、规范化、高效化和精细化管理。2020年12月召开平台运行工作推进会议讨论试运行工作情况，提出了简化审批流程、优化系统界面、完善报表功能等建议，进一步优化和完善平台系统管理。九是建立审计整改工作机制。根据区委审计委员会第二次会议意见等，今年我区首次将审计问题整改纳入重点工作绩效评估范围，有效提升审计监督效。

（二）专项资金支出绩效情况

1、审计业务专项经费项目支出绩效情况

2020年，区审计局完成审计（调查）项目12个，出具审计（调查、结果）报告21篇，向区委、区政府报送审计专报4篇，

正在实施新芦淞集团、芦淞国投集团 2017 年至 2019 年财务收支情况审计。一是实施了 2019 年度区本级预算执行情况审计，推动落实“过紧日子”要求、提高财政资金绩效。二是对 5 个单位 7 名领导干部进行了经济责任审计，同步开展 1 个单位 2 名领导干部自然资源资产审计，促进依法履职和规范权力运行。三是完成了我区应对新冠肺炎疫情防控资金和捐赠款物、防汛抗洪抢险救灾资金和渌口区新增财政资金直达市县基层直接惠企利民情况专项审计，推动惠企利民政策落地见效。四是创新开展新芦淞（白关）国际服饰创业园建设项目绩效审计，促进提升项目管理水平和政府投资效益。五是开展新芦淞集团、芦淞国投集团 2017 年度至 2019 年度财务收支审计，推动平台公司防风险、促改革。六是实施芦淞区储备地块等重点项目指挥部财务收支情况审计调查，促进盘活项目存量资金。

2、政府投资项目综合管理服务平台开发项目支出绩效情况

牵头联合区发改局、区财政局开发建设了芦淞区政府投资项目综合服务管理平台，经过一年多开发建设，2020 年 8 月 1 日召开平台试运行启动会议，将我区政府投资项目全过程纳入平台管理，实现政府投资项目的系统化、规范化、高效化和精细化管理。2020 年 12 月召开平台运行工作推进会议讨论试运行工作情况，提出了简化审批流程、优化系统界面、完善报表功能等建议，进一步优化和完善平台系统管理。

3、投资审计中心运转经费及委托业务费项目支出绩效情况

区投资审计中心坚持高质量、高效率开展投资审计，不断提高中心管理能力和服务效能，并结合我区投资项目管理新变化牵头起草推动区政府修订了《芦淞区政府投资项目工程变更实施细则》，进一步规范全区工程项目建设管理。区投资审计中心全年共完成预、结算审计项目 293 个。

4、项目推进经费绩效情况

我局获得获评为芦淞区 2019 年温暖企业行动年度考核先进单位。

七、存在的问题及原因分析

预算资金使用计划性有待加强。

八、下一步改进措施

完善用款计划管理，更科学合理的编制资金使用计划，进一步细化收支项目，按项目、按时间、按进度支出，提高资金的使用效益。

九、绩效自评结果拟应用和公开情况

本单位没有独立网站，因此只在芦淞区政府信息公开专栏中公开。

十、其他需要说明的情况

无。