

2020年度

财政部山东监管局

单位决算

目录

第一部分	财政部山东监管局概况	1
一、	单位职能.....	2
二、	机构设置.....	3
第二部分	2020年度单位决算表	4
一、	收入支出决算总表.....	5
二、	收入决算表.....	6
三、	支出决算表.....	7
四、	财政拨款收入支出决算总表.....	8
五、	一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、	一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	10
七、	一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	11
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	12
九、	国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13
第三部分	2020年度单位决算情况说明	14
一、	收入支出决算总体情况说明.....	15
二、	收入决算情况说明.....	16

三、支出决算情况说明.....	17
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	22
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	23
八、机关运行经费支出说明.....	24
九、政府政府采购支出说明.....	24
十、国有资产占用情况说明.....	24
十一、预算绩效情况说明.....	24
第四部分 名词解释.....	25

第一部分 财政部山东监管局概况

一、单位职能

根据《财政部关于转发〈中央编办关于财政部派出机构设置有关事项的通知〉的通知》（财人〔2019〕25号）相关规定，我局预算监管工作主要内容如下：

（一）贯彻落实党中央关于财经工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导，履行全面从严治党责任。

（二）调查研究属地经济发展形势和财政运行状况。根据财政部授权管理属地中央各项财政收支，承担财税法规和政策在属地的执行情况、预算管理有关监督工作，向财政部提出相关政策建议。

（三）对属地中央预算单位预决算编制情况进行评估并向财政部提出审核意见。根据财政部授权对属地中央预算单位预算执行情况进行监控及分析预测。组织对中央重大财税政策和专项转移支付在属地的执行情况进行绩效评价，提出相关改进措施建议并跟踪落实。

（四）根据财政部授权对地方政府债务实施监控，严控法定限额内债务风险，防控隐性债务风险，发现风险隐患及时提出改进和处理意见并向财政部、地方人民政府反映报告。

（五）按规定权限审核审批属地中央行政事业单位国有资产配置、处置等事项。根据财政部授权监管属地中央金融企业执行财务制度情况。

(六)根据财政部统一部署，承担有关会计信息质量、注册会计师行业执业质量、资产评估行业执业质量监督检查工作，参与跨境会计监管合作。

(七)完成财政部交办的其他任务。

二、机构设置

财政部山东监管局为财政部独立核算的二级单位，下设五处一室。单位决算仅包括本级，无下属预算单位。

第二部分

2020 年度单位决算表

财政部山东监管局2020年度单位决算—单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：财政部山东监管局

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数	项目(按支出性质和经济分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2	栏次		3
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,394.73	一、一般公共服务支出	16	1,030.84	一、基本支出	26	1,034.47
二、其他收入	2	300.49	二、社会保障和就业支出	17	210.83	人员经费	27	791.41
	3		三、卫生健康支出	18	65.68	公用经费	28	243.06
	4		四、住房保障支出	19	83.80	二、项目支出	29	356.68
	5			20		其中：基本建设类项目	30	0.00
	6			21		经济分类支出合计	31	1,391.15
	7			22		一、工资福利支出	32	577.39
	8			23		二、商品和服务支出	33	564.80
	9			24		三、对个人和家庭的补助	34	214.02
	10			25		六、资本性支出	35	34.94
本年收入合计	11	1,695.22	本年支出合计				36	1,391.15
使用非财政拨款结余	12	0.00	结余分配				37	0.00
年初结转和结余	13	83.52	年末结转和结余				38	387.59
	14						39	
总计	15	1,778.74	总计				40	1,778.74

注：本表反映单位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。

财政部山东监管局2020年度单位决算—单位决算表

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：财政部山东监管局

项目			本年收入合计	财政拨款收入	其他收入	
支出功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1,695.22	1,394.73	300.49
201			一般公共预算支出	1,330.99	1,030.50	300.49
20106			财政事务	1,330.99	1,030.50	300.49
2010601			行政运行	974.31	673.82	300.49
2010602			一般行政管理事务	153.68	153.68	0.00
2010606			财政监察	188.00	188.00	0.00
2010607			信息化建设	15.00	15.00	0.00
208			社会保障和就业支出	210.83	210.83	0.00
20805			行政事业单位养老支出	210.83	210.83	0.00
2080501			行政单位离退休	210.83	210.83	0.00
210			卫生健康支出	65.68	65.68	0.00
21011			行政事业单位医疗	65.68	65.68	0.00
2101101			行政单位医疗	65.68	65.68	0.00
221			住房保障支出	87.72	87.72	0.00
22102			住房改革支出	87.72	87.72	0.00
2210201			住房公积金	74.10	74.10	0.00
2210203			购房补贴	13.62	13.62	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

财政部山东监管局2020年度单位决算—单位决算表

支出决算表

公开03表

单位：财政部山东监管局

金额单位：万元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1,391.15	1,034.47	356.68
201			一般公共服务支出	1,030.84	674.16	356.68
20106			财政事务	1,030.84	674.16	356.68
2010601			行政运行	674.16	674.16	0.00
2010602			一般行政管理事务	153.68	0.00	153.68
2010606			财政监察	188.00	0.00	188.00
2010607			信息化建设	15.00	0.00	15.00
208			社会保障和就业支出	210.83	210.83	0.00
20805			行政事业单位养老支出	210.83	210.83	0.00
2080501			行政单位离退休	210.83	210.83	0.00
210			卫生健康支出	65.68	65.68	0.00
21011			行政事业单位医疗	65.68	65.68	0.00
2101101			行政单位医疗	65.68	65.68	0.00
221			住房保障支出	83.80	83.80	0.00
22102			住房改革支出	83.80	83.80	0.00
2210201			住房公积金	70.46	70.46	0.00
2210203			购房补贴	13.34	13.34	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政部山东监管局2020年度单位决算—单位决算表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

单位：财政部山东监管局

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	决算数			
					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	1,394.73	一、一般公共服务支出	11	1,030.78	1,030.78	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	八、社会保障和就业支出	12	210.83	210.83	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	九、卫生健康支出	13	65.68	65.68	0.00	0.00
	4		十九、住房保障支出	14	83.80	83.80	0.00	0.00
本年收入合计	5	1,394.73	本年支出合计	15	1,391.09	1,391.09	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	6	0.28	年末财政拨款结转和结余	16	3.92	3.92	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	7	0.28		17				
二、政府性基金预算财政拨款	8	0.00		18				
三、国有资本经营预算财政拨款	9	0.00		19				
总计	10	1,395.01	总计	20	1,395.01	1,395.01	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

财政部山东监管局2020年度单位决算—单位决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：财政部山东监管局

金额单位：万元

项目			本年支出			
支出功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1,391.09	1,034.41	356.68
201			一般公共服务支出	1,030.78	674.10	356.68
20106			财政事务	1,030.78	674.10	356.68
2010601			行政运行	674.10	674.10	0.00
2010602			一般行政管理事务	153.68	0.00	153.68
2010606			财政监察	188.00	0.00	188.00
2010607			信息化建设	15.00	0.00	15.00
208			社会保障和就业支出	210.83	210.83	0.00
20805			行政事业单位养老支出	210.83	210.83	0.00
2080501			行政单位离退休	210.83	210.83	0.00
210			卫生健康支出	65.68	65.68	0.00
21011			行政事业单位医疗	65.68	65.68	0.00
2101101			行政单位医疗	65.68	65.68	0.00
221			住房保障支出	83.80	83.80	0.00
22102			住房改革支出	83.80	83.80	0.00
2210201			住房公积金	70.46	70.46	0.00
2210203			购房补贴	13.34	13.34	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

财政部山东监管局2020年度单位决算—单位决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：财政部山东监管局

金额单位：万元

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
301	工资福利支出	577.39	302	商品和服务支出	223.12
30101	基本工资	195.52	30201	办公费	6.18
30102	津贴补贴	245.73	30202	印刷费	6.94
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0	30205	水费	2
30109	职业年金缴费	0	30206	电费	5.17
30110	职工基本医疗保险缴费	65.68	30207	邮电费	25.79
30111	公务员医疗补助缴费	0	30208	取暖费	23.44
30112	其他社会保障缴费	0	30209	物业管理费	33.02
30113	住房公积金	70.46	30211	差旅费	54.05
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	5.05
303	对个人和家庭的补助	214.02	30215	会议费	0
30301	离休费	24.44	30216	培训费	0
30302	退休费	165.24	30217	公务接待费	1.5
30304	抚恤金	21.15	30218	专用材料费	0
30309	奖励金	3.16	30228	工会经费	10.89
30399	其他对个人和家庭的补助	0.03	30229	福利费	0
			30231	公务用车运行维护费	5.87
			30239	其他交通费用	43.22
			310	资本性支出	19.88
			31002	办公设备购置	1.80
			31007	信息网络及软件购置更新	0.40
			31013	公务用车购置	17.69
人员经费合计		791.41	公用经费合计		243

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

财政部山东监管局2020年度单位决算—单位决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：财政部山东监管局

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
38.09	0.8	34.41	18.50	15.91	2.88	25.05	0	23.56	17.69	5.87	1.50

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预算情况。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。

财政部山东监管局2020年度单位决算—单位决算表

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

单位：财政部山东监管局

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：本表反映单位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。

说明：财政部山东监管局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。

财政部山东监管局2020年度单位决算—单位决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：财政部山东监管局

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				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：财政部山东监管局没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

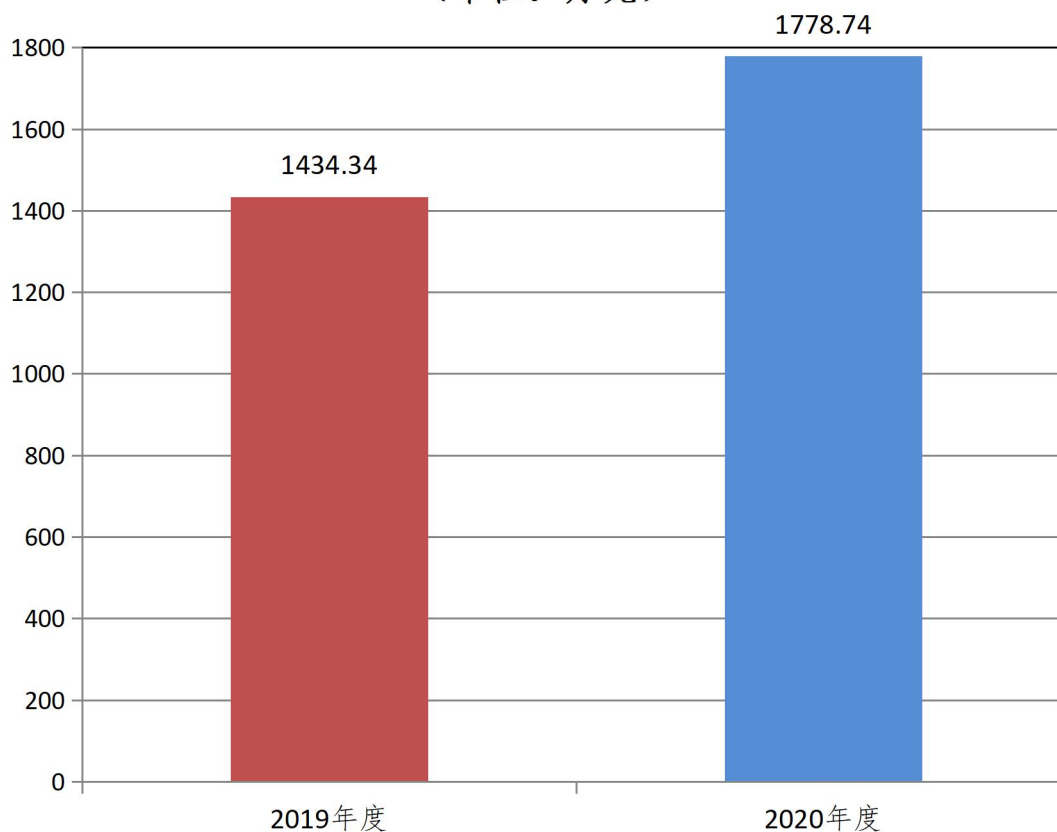
第三部分

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 1778.74 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加344.40万元，增加24.01%，主要是根据工作需要增加地方政务信息一体化建设资金。

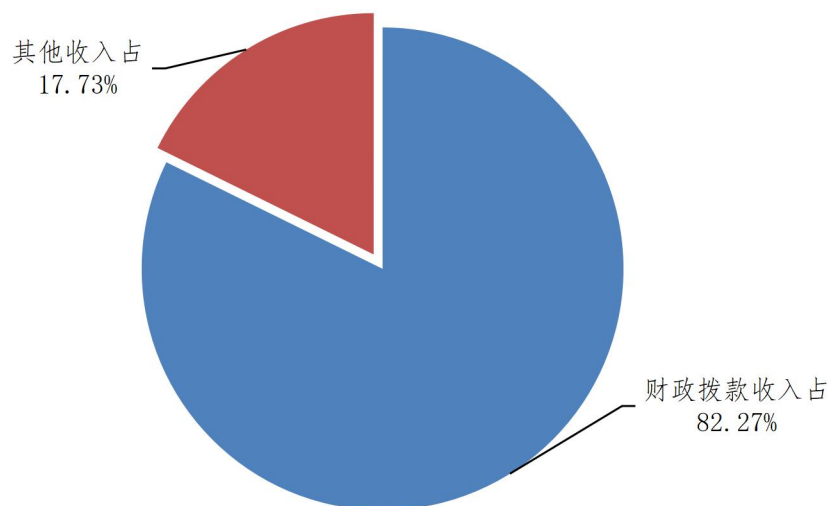
图1：收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计1695.22 万元，其中：财政拨款收入1394.73万元，占82.27%；其他收入300.49万元，占17.73%。

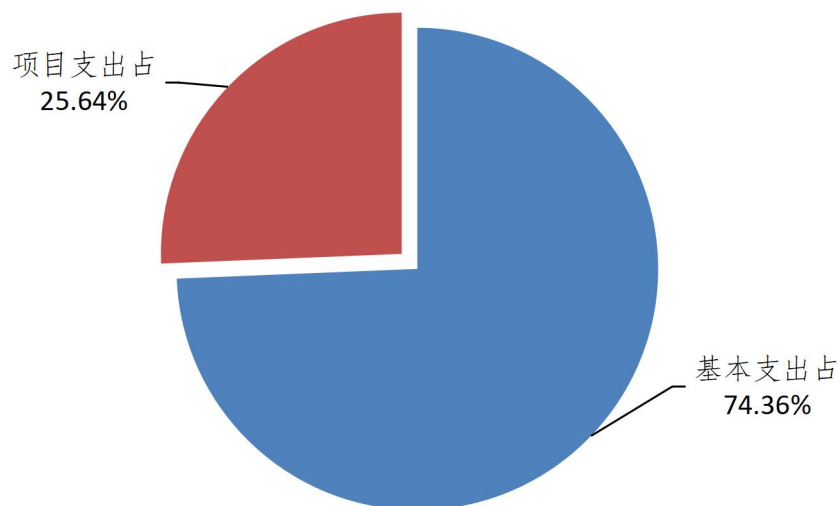
图2：收入决算



三、支出决算情况说明

2020年度支出合计1391.15万元，其中：基本支出1034.47万元，占74.36%；项目支出356.68万元，占25.64%。

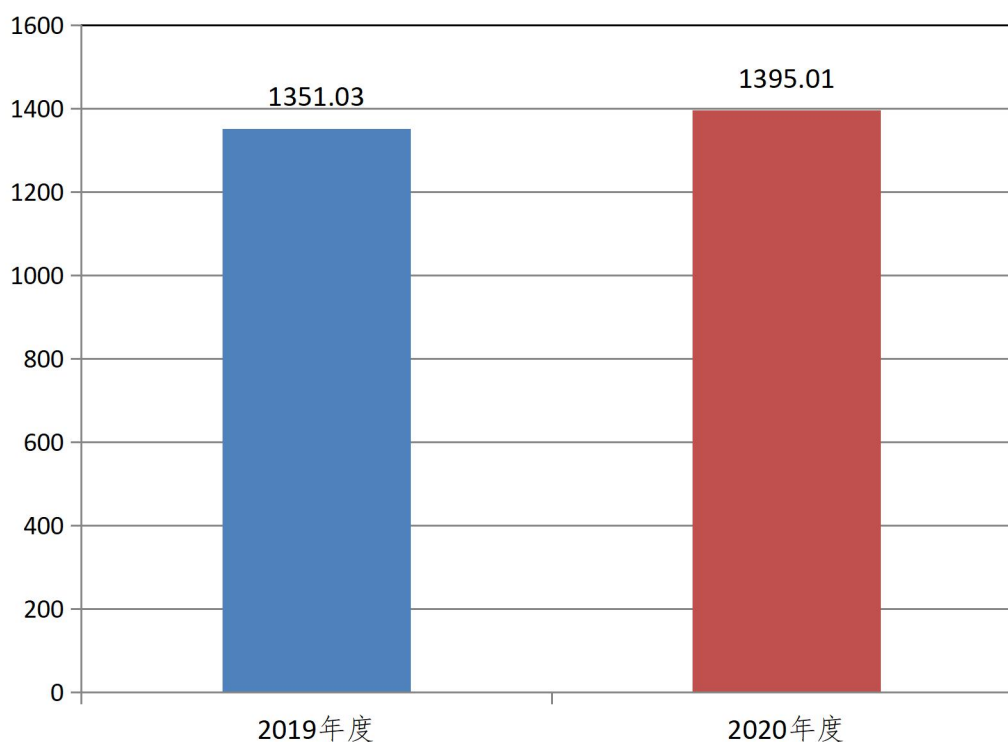
图3：支出决算



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1395.01万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加43.98万元，增加3.26%，主要是一般公共服务支出、社会保障和就业支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

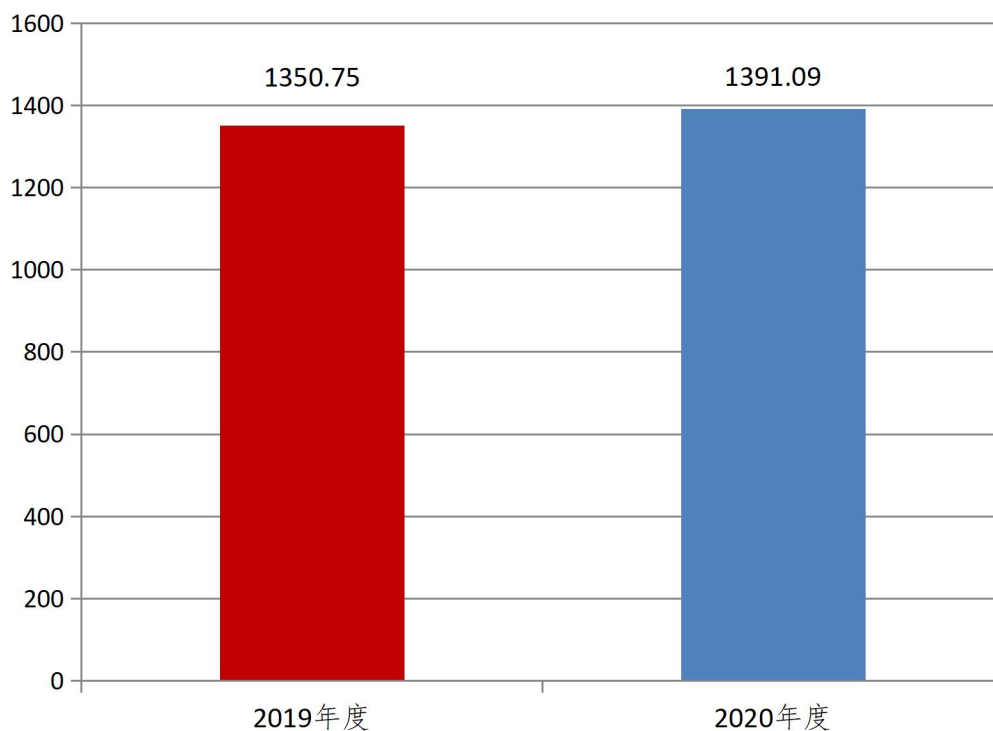


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况。

2020 年度财政拨款支出1391.09 万元，占本年支出合计的99.99%。与2019年度相比，财政拨款支出增加40.34万元，增加2.98%，主要是一般公共服务支出、社会保障和就业支出增加。

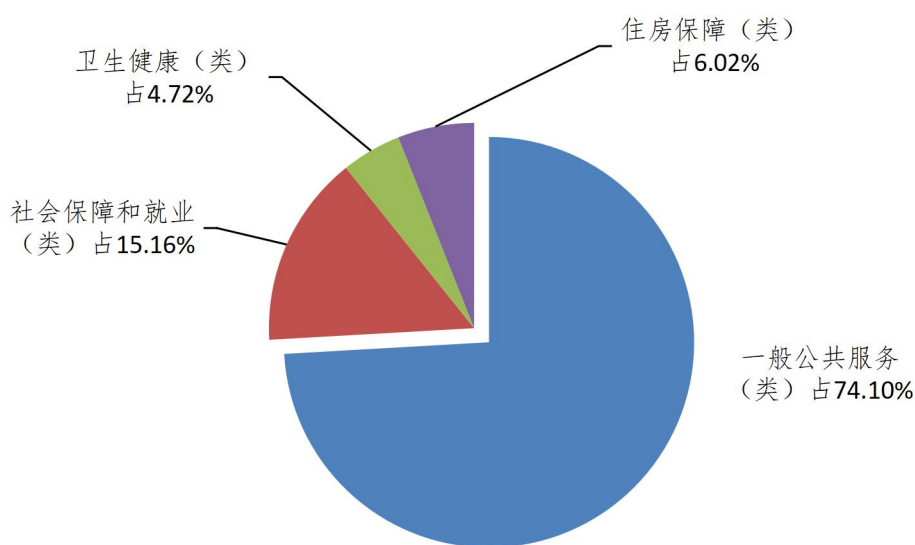
图5：财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



（二）财政拨款支出决算结构情况。

2020年度财政拨款支出1391.09万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1030.78万元，占74.10%；社会保障和就业（类）支出210.83万元，占15.16%；卫生健康（类）支出65.68万元，占4.72%；住房保障（类）支出83.80万元，占6.02%。

图6：财政拨款支出决算结构



（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为1269.55万元，支出决算为1391.09万元，完成年初预算的109.57%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为648.22万元，支出决算为674.10万元，完成年初预算的103.99%。决算数大于预算数的主要原因是2020年新调入人员，按工作需要年中相应调剂安排财政拨款预算。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为95.68万元，支出决算为153.68万元，完成年初预算的160.62%。决算数大于预算数的主要原因：一是办公楼电梯损坏按需维修改造；二是干部培养锻炼经费增加。以上事项年中相应调剂安排财政拨款预算。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）。年初预算为188万元，支出决算为188万元，完成年初预算的100%。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为0万元，支出决算为15万元。决算数大于预算数的主要原因是根据业务需要，年中相应调剂安排财政拨款预算。

5. 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189.68万元，支出决算为210.83万元，完成年初预算的111.15%。决算数大于预算数的主要原因是增加离退休人员抚恤金，年中相应调剂安排财政拨款

预算。

6. 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63.35万元，支出决算为65.68万元，完成年初预算的103.68%。决算数大于预算数的主要原因是新增调入人员医保缴费，年中相应调剂安排财政拨款预算。

7. 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71万元，支出决算为70.46万元，完成年初预算的99.24%。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为13.62万元，支出决算为13.34万元，完成年初预算的97.94%。

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1034.41万元，其中：人员经费791.41万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、离休费、退休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助；公用经费243万元，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）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、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置。

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38.09万元，支

出决算为25.05万元，完成预算的65.76%。决算数小于预算数的主要原因：一是受疫情影响，部分工作未按计划开展；二是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. 因公出国（境）费预算为0.8万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。主要是受疫情影响，未能按计划开展。

2. 公务用车购置及运行费预算为34.41万元，支出决算为23.56万元，完成预算的68.47%，主要是受疫情影响，公务出行减少。其中：

公务用车购置支出17.69万元。在预算批复控制数内购置公务用车1辆。

公务用车运行支出5.87万元。主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截至2020年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量为3辆。

3. 公务接待费预算为2.88万元，支出决算为1.50万元，完成预算的52.08%，主要是受疫情影响，接待任务有所减少。

八、机关运行经费支出说明

财政部 2020 年度机关运行经费支出243万元，比2019年度减少60.85万元，下降20.02%，主要原因一是受疫情影响，年初居家办公；二是落实过紧日子要求，压减机关运行经费开支。

九、政府采购支出说明

财政部2020年度政府采购支出总额17.69万元，全部为政府采购货物支出17.69万元。授予中小企业合同金额17.69万元，占政府采购支出总额的100%。

十、国有资产占用情况说明

截至2020年12月31日，我单位共有车辆3辆（台），其中：机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；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）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位组织对2020年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及二级项目6个，涉及资金356.68万元，完成一般公共预算项目支出总额的100%。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除上述一般公共预算财政拨款收入、事业收入、事业单位经营收入等以外的收入。主要是固定资产出租收入、存款利息收入等。

三、使用非财政拨款结余：指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額。

四、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。

五、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映财政部行政单位及参照公务员法管理的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。

六、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映财政部行政单位及参照公务员法管理的事业单位开展财政立法、决算编审、资产产权管理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。

七、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：反映开展财政预算监管等业务工作的项目支出。

八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：反映用于业务软件开发、硬件购置、系统升级等信息化

建设方面的项目支出。

九、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）：反映离退休干部局统一管理的部机关离退休人员的支出，以及各地监管局离退休人员的支出。

十、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。

十一、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缴纳的职业年金支出。

十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映中央财政安排的行政单位（包括参照公务员法管理事业单位）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。

十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

十五、结余分配：指按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

十七、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。

十八、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十九、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，指中央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。

二十、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。