

黄石市审计局关于 2020 年度部门决算信息公开的说明

第一部分 部门职责

第二部分 机构设置

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- (一) 收支决算的总体情况
- (二) 决算收入增减变化情况
- (三) 决算支出增减变化情况
- (四) 财政拨款收入支出决算情况
- (五) 一般公共预算财政拨款支出、基本支出决算情况
- (六) “三公”经费支出情况
- (七) 机关运行经费支出情况
- (八) 政府采购支出情况
- (九) 国有资产占用情况
- (十) 其他情况

第四部分 2020 年度预算绩效情况的说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况

(二) 部门决算中项目绩效自评结果

(三) 绩效评价结果应用情况

第五部分 名词解释

第六部分 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) 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

黄石市审计局 2020 年度决算公开说明

第一部分 部门职责

根据《黄石市机构改革方案》和《中共黄石市委、黄石市人民政府关于黄石市人民政府关于黄石市市级机构改革的实施意见》，市审计局是市政府工作部门。

黄石市委审计委员会办公室设在黄石市审计局。

市审计局贯彻落实党中央关于审计工作的方针政策和决策部署，落实省委和市委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

1. 负责对市级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. 贯彻执行国家有关方针政策和审计工作法律法规，起草有关地方性法规、规章草案，制定审计执法、审计管理制度办法并监督执行。制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划。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. 向市委审计委员会提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向市长提出年度市本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本级预算执行和其他财政财务收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。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及结果。依法向社会公布审计结果。向市委和市政府有关部门、县（市、区）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，包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况；市本级预算执行情况和其他财政收支，市本级各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；县（市、区）政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，市财政转移支付资金；使用市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；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；市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的境内外资产、负债和损益；市驻外非经营性机构的财务收支；市政府部门、县（市、区）政府管理和其他单位受市人民政府及其部门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；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. 按规定对市管党政主要领导干部和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、国有资产管理使用等与市本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、行政诉讼或市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。

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监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 与县（市、区）党委、政府共同领导县（市、区）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，纠正或责成纠正地方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、区）审计机关负责人。

10. 组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

11. 完成上级交办的其他任务。

12. 职能转变。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，增加监督合力。

第二部分 机构设置

1. 设立市委审计委员会办公室秘书科。内设职能部门（16 个）：办公室（综合科）、人事科（机关党委办公室）、法制审理科、电子数据审计科、财政审计科、金融外资审计科、行政事业审计科、经贸审计科、农业农村审计科、社会保障审计科、固定资产投资审计科、自然资源和生态环境审计科、内部审计指导监督科、经济责任审计一科、经济责任审计二科、离退休干部科。

2. 所属事业单位（1 个）：黄石市政府投资审计局。

3. 核定编制 63 个，其中：行政编制 52 个，工勤事业编制 5 个，事业编制 6 个。

4. 截止 2020 年 12 月 31 日，单位在职在编人员 55 人，离休 1 人，退休 38 人，合计 94 人。

5. 车辆编制 1 辆，实有车辆 1 辆。

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

（一）收支决算的总体情况

2020 年度收入决算数为 1867.11 万元，其中：财政拨入经费 1793.98 万元，其他收入 73.13 万元。2020 年度支出决算数为 1914.04 万元，其中：行政运行支出 1846.2 万元，审计业务支出 15.36 万元，信息化建设支出 32.48 万元，其他审计事务支出 20 万元。

（二）决算收入增减变化情况

2020 年度收入决算 1867.11 万元，较上年同期 1921.83 万元相比，减少 54.72 万元，主要是在职人员转退休人员 4 人而减少的人员经费和公用经费等等。

（三）决算支出增减变化情况

2020 年度支出决算 1914.04 万元，较上年同期 1816.03 万元相比，增加 98.01 万元。其中：行政运行支出较上年同期 1789.7 万元相比，增加 56.5 万元，主要用于保障单位正常运转的在职人员及机关离退休人员等人员经费、基本办公开支经费，开展经济责任审计、政府投资审计、全省审计业务、审计管理等公务支出；信息化建设支出较上年同期 9.08 万元相比，增加 23.4 万元，主要是当年度购置计算机、打印机等办公设备和视频会议系统及多媒体建设费用；审计业务支出 15.36 万元和其他审计事务支出 20 万元，较上年同期 0 万元相比，增加 35.36 万元，主要是 2018 年度和 2020 年度中央对地方审计专项补助经费，以弥补当年正常经费不足而开支的差旅费、审计服务费等支出；社会保障和就业支出支付抚恤金较上年同期 17.25 万元相比，2020 年度无此项开支，减少了 17.25 万元。

（四）财政拨款收入支出决算情况

2020 年度决算财拨收入为 1793.98 万元，预决算差异 6.24 万元。但其中有增有减，预算增加主要有：（1）2020 年中央对地方审计专项补助经费 15.36 万元；（2）信息项目经费 0.88 万元；（3）市级资产维修基金 10 万元。预算减少 20 万元主要是：根据年底财拨对账单进行核对，各单位对指标结余数不再进行财政应返还额度账务处理，故年末各预算项目剩余指标数 20 万元，与年初下达收入预算数统计口径不一，不再计入收入预算。

2020 年度决算财拨支出为 1840.91 万元，预决算差异 53.17 万元。主要是增加 2020 年中央对地方审计专项补助经费支出 15.36 万元、信息项目经费支出 0.88 万元、市级资产维修基金支出 10 万元、上年结转使用 2018 年度中央对地方审计专项补助经费支出 20 万元、上年结转使用金审工程（三期）专项经费支出 24.13 万元、上年结转使用人才基金 2.8 万元。另有年末预算项目剩余指标 20 万元不计入年初支出预算里。

（五）一般公共预算财政拨款支出、基本支出决算情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算 1840.91 万元，其中：一般公共服务支出 1840.91 万元，支出总计比上年同期支出 1748.21 万元增加 92.70 万元。2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1468.19 万元，其中：人员经费合计 1302.65 万元（工资福利支出 1135.53 万元、对个人和家庭的补助 167.12 万元）、公用经费合计 165.54 万元，基本支出总计比上年同期支出 1400.42 万元增加 67.77 万元。支出增加部分主要是增加在职和离退休人员及新招录人员工资调整增资、拨付社会保障增加等。

（六）“三公”经费支出情况

在“三公”经费支出表中，年初公务用车购置及运行费预算为 5.00 万元，实际本年公务用车运行费用为 4.16 万元，较上年同期 2.84 万元增加 1.32 万元，增长 46.27%，由于公车使用年限较长，2020 年进行了一次车辆大修，当年无购置新公务用车费用。年初公务接待费预算为 4.00 万元，实际本年公务接待费用

为 0.42 万元（接待 5 批次 42 人），较上年同期 1.68 万元减少 1.26 万元，下降 75.21%，原因是新冠肺炎疫情减少了异地交流和检查，同时严格控制公务接待标准和次数，导致相应费用减少。年初因公出国（境）费预算为 5.00 万元，实际本年无因公出国（境）事项，较上年同期 2.39 万元减少 2.39 万元，下降 100%。本年单位继续严格控制“三公”经费开支，整体 2020 年度“三公”经费总支出 4.58 万元，较上年度“三公”经费支出 6.91 万元减少 2.33 万元，总体下降 33.78%。

（七）机关运行经费支出情况

本单位 2020 年度机关运行经费支出 165.54 万元，比去年同期 160.82 万元增加 4.72 万元，增幅 2.93%，主要原因：一是新进人员办公用水电、邮电等公用经费增加；二是拨付工会经费及职工福利费逐年增加。

（八）政府采购支出情况

本单位 2020 年度政府采购预算为 19.1 万元，其中：服务类 4 万元、货物类 15.1 万元。2020 年度单位政府采购支出总额 16.81 万元，其中：政府采购货物支出 10.38 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 6.43 万元，授予中小企业合同金额 16.81 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 16.81 万元，占政府采购支出总额的 100%。较 2019 年政府采购决算 9.39 万元增加 7.42 万元，增幅 79%，主要原因是当年度购置计算机、打印机等办公设备费用以及审计服务费用采购支出增加。

（九）国有资产占用情况

截止 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中一般公务用车 1 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专业设备 0 台（套）。

（十）其他情况

本单位没有政府性基金预算财政拨款收入，没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，同时也没有国有资本经营预算财政拨款支出情况。

第四部分 2020 年度预算绩效情况的说明

（一）预算绩效管理开展情况

2020 年度，本单位对一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 2 个，涉及当年财政拨款 307.2 万元，占本部门年初项目预算的 100%，绩效评价结果良好。政府投资审计以投资审计转型为契机，完善投资项目管理，坚持依法审计，认真履行政府投资审计监督职责，扎扎实实开展政府投资项目审计，实事求是地揭露、查处了全市各类政府投资项目中存在的招投标不规范、部分项目工程监理履职不到位、部分项目合同管理不规范、签证不实或虚报工程量等问题，针对审计查出的问题及其形成的原因，分门别类的提出了整改建议和处理意见，从加强制度管理和内控机制角度，督促有关单位建章建制，规范管理，提高政府投资效益。经济责任审计为干部监督管理服务，增强被审计单位和有关人员遵纪守法和廉洁自律意识，规范管理，不断提高财政资金管理水平和使用效益。

我们根据部门整体支出绩效考评指标，对我局 2020 年度基本支出、三公经费、项目支出和厉行节约等方面的情况进行自评，我局 2020 年度整体支出绩效自评为“优”。

（详见附件 1）

（二）部门决算中项目绩效自评结果

政府投资审计项目绩效自评综述：项目全年预算数为 280 万元，2020 年度资金到位率 100%，资金已使用 278.21 万元，完成预算的 99.36%，主要产出和效益：2020 年度实际开展重点审计项目 7 个，审减工程价款 1.7 亿元，提出审计建议 20 条，督促相关单位出台内控制度 10 个，移送案件线索 3 起，控制和节约政府投资，提高政府投资绩效。

经济责任审计项目绩效自评综述：项目全年预算数为 27.2 万元，2020 年度实际使用 24.13 万元，完成预算的 89%。主要产出和效益：2020 年度实际完成 17 个经济责任审计项目，挽回财政资金损失 1.2 亿元，保证了市本级经济责任审计项目正常实施，为领导干部监督管理服务，不断提高财政资金管理水平和使用效益。

（详见附件 2）

（三）绩效评价结果应用情况

严格执行法律法规和相关政策，积极探索和改进新的审计方式方法，解决审计机关相关专业人员不足问题，提高了工作效率，提升了审计质量，有效提高财政资金和项目资金使用效益。

第五部分 名词解释

1. 支出功能分类科目编码、名称：

按照《政府收支分类科目》“类”、“款”、“项”的编码和名称填列

2. 年初结转和结余：是指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

3. 基本支出结转：是指单位基本支出收支相抵后结转本年使用的累计余额，包括事业单位未转入事业基金的基本支出结转。

4. 项目支出结转和结余：是指单位从财政部门或上级单位等取得，需要结转本年继续使用的项目支出收支累计余额。

5. 本年收入：是指单位本年度取得的全部收入。

6. 本年支出：是指单位本年度全部支出。

7. 结余分配：是指单位当年结余的分配情况。

8. 年末结转和结余：是指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

9. 财政拨款收入：是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和政府性基金预算财政拨款。

10. 事业收入：是指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

11. 其他收入：是指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

12. 基本支出：是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。

13. 项目支出：是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。

14. 人员经费：是指单位基本支出中用一般公共预算财政拨款安排的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”。

15. 日常公用经费：是指单位用一般公共预算财政拨款安排的除人员经费以外的基本支出。

16. “三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

17. 机关运行经费：是指为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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。

第六部分 2020 年度部门决算表

（详见附件 3）

1. 收入支出决算总表
2. 收入决算表
3. 支出决算表
4. 财政拨款收入支出决算总表
5. 一般公共预算财政拨款支出决算表
6. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表
7. 财政拨款“三公”经费支出决算表
8. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
9. 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

2021 年 9 月 26 日

附件 1：2020 年度部门整体支出绩效自评表

附件 2：2020 年度部门项目支出绩效自评表

附件 3：2020 年度部门决算表

2020年黄石市部门整体支出绩效自评表

填报单位（盖章）：				黄石市审计局		填报日期：		2021.06.25	
单位名称				黄石市审计局		评价年度		2020年	
基本支出决算数总额				1468.19		项目支出决算数总额		372.72万元	
部门整体支出总额预算执行情况（万元）				执行数（A）		预算数（B）		执行率（A/B）	
				1840.91		1787.74		102.97%	
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	年初目标值	实际完成值	得分	
投入	预算执行（35分）	预算完成率（10分）	10	预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算完成情况。 预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率≥95%的，得9分。 预算完成率在90%（含）和95%之间，得8分。 预算完成率在85%（含）和90%之间，得7分。 预算完成率在80%（含）和85%之间，得6分。 预算完成率在70%（含）和80%之间，得4分。 预算完成率<70%的，得0分。	1787.74	1840.91	10	
		预算调整率（10分）	10	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%，得10分。 预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	1787.74	1793.98	10	
		支出进度率（10分）	10	支出进度率=（实际支出/支出预算）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减）×100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减）×100%。	半年进度：进度率≥45%，得4分；进度率在40%（含）和45%之间，得2分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得6分；进度率在60%（含）和75%之间，得4分；进度率<60%，得0分。			6	
		预算编制准确率（5分）	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%（含）之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。			5	
		“三公经费”控制率（5分）	5	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%，用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。	三公经费控制率≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	14	4.58	5	

过程	预算管理 (20分)	资产管理规范性 (5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范,用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分,有1项不符合扣2分,扣完为止。			5
		资金使用合规性 (10分)	10	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定; 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续; 3. 重大项目开支经过评估论证; 4. 符合部门预算批复的用途; 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合10分,有1项不符合扣2分,扣完为止。			10
效果	运行效益 (45分)	行政运行经济性	5	现行行政运行经费支出预算编制方法的行政运行成本。	可使行政运行成本最经济为5分,可使行政运行成本较合理为3分,一般为2分,不合理为0分。			3
		行政运行有效性	5	行政运行经费支出能否保障部门正常运行。	正常运行的得5分,基本正常得3分,不能正常运行的不得分。			5
		专项运行经济效益	10	项目资金运行产生的经济效益	经济效益显著得10分;一般得5分,下降不得分。			10
		专项运行社会效益	10	项目资金运行产生的社会效益	社会效益显著得10分;一般得5分;否则不得分。			10
		专项运行可持续影响	15	1. 项目完成后有经费安排能满足项目持续运行需要; 2. 项目完成后有制度保障项目持续运行需要; 3. 项目完成后有明确的项目管理机构、负责人对项目后续管理负责,满足持续运行需要。	全部符合15分,有1项不符合扣5分,扣完为止。			15
评价结论(优、良、中、差): 优						总分		94

附件 2

2020 年度政府投资审计专项经费项目 自评表

单位名称: 黄石市审计局

填报日期: 2021 年 5 月 25 日

项目名称		政府投资审计专项经费					
主管部门		市审计局		项目实施单位		市审计局	
项目类别		1、部门预算项目 ☒ 2、市直专项 ☐ 3、省对下转移支付项目 ☐					
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐					
项目类型		1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐					
预算执行情况 (万元) (20分)			预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分 (20分*执行率)	
		年度财政资金总额	280	278.21	99.36%	19.9	
年度 绩效 目标 (80分)	一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出 指标 40分	数量指标	重点工程审计项目		≥5家	7家	10分
		时效指标	政府投资审计工作计划完成及时率		100%	100%	10分
		质量指标	项目审计规范性		100%	100%	10分
		成本指标	办公类费用及聘请社会中介机构参与审计劳务费		280万元	278.21万元	9.9分
	效益 指标 30分	经济效益	审减工程价款		≥1亿	1.7亿	10分
		社会效益	被审计政府投资项目违规问题查处率		100%	100%	10分
		环境效益	控制和节约政府投资,提高政府投资绩效		≥90%	≥90%	5分
		可持续影响指标	督促相关单位建章建制,提高政府投资效益		≥90%	≥90%	5分
	满意度 指标 10分	服务对象 满意度指 标	被审计政府投资项目违规问题查处率		100%	100%	10分
总分		99.8分					

偏差大或 目标未完成 原因分析	无偏移绩效考核目标现象。
改进措施及 结果应用方案	进一步落实好政府投资审计项目支出绩效目标考核，继续探索新的审计方式和方法，有效提高财政资金使用效益。

备注：

1. 预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转），执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。

2. 定量指标完成数汇总原则：绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则：正向指标（即目标值为 $\geq X$ ，得分=权重 $\times B/A$ ），反向指标（即目标值为 $\leq X$ ，得分=权重 $\times A/B$ ），得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数，再计算得分。

3. 定性指标计分原则：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%（含 80%）、80-50%（含 50%）、50-0%合理确定分值。汇总时，以资金额度为权重，对分值进行加权平均计算。

4. 基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。

附件 2

2020 年度经济责任审计专项经费项目自评表

单位名称: 黄石市审计局

填报日期: 2021.5.25

项目名称		经济责任审计专项经费					
主管部门		黄石市审计局		项目实施单位		黄石市审计局	
项目类别		1、部门预算项目 ☒ 2、市直专项 ☐ 3、省对下转移支付项目 ☐					
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐					
项目类型		1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐					
预算执行情况 (万元) (20分)			预算数 (A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分 (20分*执行率)	
		年度财政资金 总额	27.2	24.13	89%	18	
年度 绩效 目标 (80 分)	一级 指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出 指标 40分	数量指标	经济责任审计项目		19	17(按程序 报批调减)	10
		质量指标	项目审计规范性		98%	98%	10
		时效指标	经责项目完成及时率		100%	100%	10
		成本指标	办公类费用		27.2	24.13	9
	效益 指标 30分	经济效益指标	挽回财政资金损失		>0.5亿	>1.2亿	10
		社会效益指标	经责项目违规问题查 处		100%	100%	10
		环境效益指标	促进环境问题整治		>90%	>90%	5
		可持续影响指 标	督促相关单位建章建 制、提高资金使用效率		>98%	>98%	5
	满意 度指 标 10分	服务对象满意 度指标	促进被审计单位整改		>98%	>98%	5
服务对象满意 度指标		为被审计单位提供咨 询服务		>98%	100%	5	
...							
总分		97					

偏差大或 目标未完成 原因分析	年初审计委员会确定审计项目 19 个，由于省审计厅追加了其他审计调查项目以及疫情影响，经报市审计委员会批复同意，调减原黄石经济技术开发区、市教育局主要负责人经济责任审计等 2 个项目。
改进措施及 结果应用方案	

备注：

1. 预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转），执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。
2. 定量指标完成数汇总原则：绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则：正向指标（即目标值为 $\geq X$ ，得分=权重*B/A），反向指标（即目标值为 $\leq X$ ，得分=权重*A/B），得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数，再计算得分。
3. 定性指标计分原则：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%（含 80%）、80-50%（含 50%）、50-0% 合理确定分值。汇总时，以资金额度为权重，对分值进行加权平均计算。
4. 基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。

收入支出决算总表

公开01表

部门：黄石市审计局

2020年度

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	1,793.98	一、一般公共服务支出	32	1,914.04
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	73.13	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,867.11	本年支出合计	58	1,914.04
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	103.35	年末结转和结余	60	56.42
	30			61	
总 计	31	1,970.46	总 计	62	1,970.46

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：黄石市审计局

2020年度

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		1,867.11	1,793.98	0.00	0.00	0.00	0.00	73.13
201	一般公共服务支出	1,867.11	1,793.98	0.00	0.00	0.00	0.00	73.13
20108	审计事务	1,867.11	1,793.98	0.00	0.00	0.00	0.00	73.13
2010801	行政运行	1,843.40	1,777.74	0.00	0.00	0.00	0.00	65.66
2010804	审计业务	15.36	15.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	8.34	0.88	0.00	0.00	0.00	0.00	7.46

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：黄石市审计局

2020年度

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		1,914.04	1,541.32	372.72	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,914.04	1,541.32	372.72	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,914.04	1,541.32	372.72	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1,846.20	1,533.85	312.35	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	15.36	0.00	15.36	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	32.47	7.46	25.01	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：黄石市审计局 2020年度 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	1,793.98	一、一般公共服务支出	33	1,840.91	1,840.91	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,793.98	本年支出合计	59	1,840.91	1,840.91	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	46.93	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	46.93		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总 计	32	1,840.91	总 计	64	1,840.91	1,840.91	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支出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

部门：黄正

2020年度

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		1,840.91	1,468.19	372.72
201	一般公共服务支出	1,840.91	1,468.19	372.72
20108	审计事务	1,840.91	1,468.19	372.72
2010801	行政运行	1,780.54	1,468.19	312.35
2010804	审计业务	15.36	0.00	15.36
2010806	信息化建设	25.01	0.00	25.01
2010899	其他审计事务支出	20.00	0.00	20.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：黄石市审计局

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	1,135.53	302	商品和服务支出	165.54	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	244.34	30201	办公费	19.86	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	204.87	30202	印刷费	0.80	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	346.96	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	15.09	30205	水费	0.30	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	81.40	30206	电费	3.72	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	15.36	30207	邮电费	1.36	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	124.03	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	1.32	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.07	30211	差旅费	7.34	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	95.70	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.46	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	7.71	30214	租赁费	6.43	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	167.12	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	11.04	30216	培训费	0.68	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	152.17	30217	公务接待费	0.42	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.17	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	3.91	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	29.44	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	31.13	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.16	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	42.31			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	15.65			
人员经费合计		1,302.65	公用经费合计					165.54

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

预算代码: {FMDM[YSDM]}

部门: 黄石市审计局

制表日期: 2016年3月

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
						4.58	0.00	4.16	0.00	4.16	0.42

注：本表反映部门本年度财政拨款“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，包括一般公共预算财政拨款预算数和政府性基金财政拨款及国有资本经营预算财政拨款预算数，此数据由单位自己填报。决算数包括当年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

部门：黄石市审计局

2020年度

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：黄石

2020年度

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。