

鄂州市审计局 2022 年度部门决算

目 录

第一部分 鄂州市审计局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 鄂州市审计局 2022 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 鄂州市审计局 2022 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 鄂州市审计局概况

一、部门主要职责

（一）主管全市审计工作。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。

（二）贯彻执行国家有关方针政策和审计工作法律法规，制定相关的规范性文件和制度规范并监督执行。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。

（三）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、各区（开发区）党委（党工委）、政府（管委会）通报审计情况和审计结果。

（四）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：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（含所属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；区（开发区）政府（管委会）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；地方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、区（开发区）政府（管委会）管理和其他单位受市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。

（五）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。

（六）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市本级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）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。

（八）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。

（九）与各区党委和政府共同领导区级审计机关。依法领导和监督区级审计机关的业务，组织区级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正区级审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管区级审计机关负责人。

（十）组织开展审计领域对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十一）完成上级交办的其他任务。

（十二）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，增强监督合力。

二、机构设置情况

从单位构成看，鄂州市审计局部门决算由实行独立核算的鄂州市审计局本级决算组成。

鄂州市审计局设 15 个内设机构：市委审计委员会办公

室秘书科、办公室、人事教育科、综合科、法规审理科、电子数据审计科、财政金融审计科、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、经济责任审计科、自然资源审计科、离退休干部科。

第二部分 2022 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

部门：鄂州市审计局 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
二、一般公共预算财政拨款收入	1	1,633.46	二、一般公共服务支出	32	1,288.87
三、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	三、外交支出	33	0.00
四、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	四、国防支出	34	0.00
五、上级补助收入	4	0.00	五、公共安全支出	35	0.00
六、事业收入	5	0.00	六、教育支出	36	0.00
七、经营收入	6	0.00	七、科学技术支出	37	0.00
八、附属单位上缴收入	7	0.00	八、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
九、其他收入	8	29.93	九、社会保障和就业支出	39	219.24
	9		十、卫生健康支出	40	51.63
	10		十一、节能环保支出	41	0.00
	11		十二、城乡社区支出	42	0.00
	12		十三、农林水支出	43	0.00
	13		十四、交通运输支出	44	0.00
	14		十五、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十六、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十七、金融支出	47	0.00
	17		十八、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十九、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		二十、住房保障支出	50	73.72
	20		二十一、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十二、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十三、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十四、其他支出	54	29.93
	24		二十五、债务还本支出	55	0.00
	25		二十六、债务付息支出	56	0.00
	26		二十七、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,663.38	本年支出合计	58	1,663.38
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	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	1,663.38	总计	62	1,663.38

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。

二、收入决算表

收入决算表

部门：鄂州市审计局 公开02表
金额单位：万元

科目代码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,663.38	1,633.46	0.00	0.00	0.00	0.00	29.93
201	一般公共服务支出	1,288.87	1,288.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,286.87	1,286.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	746.13	746.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	105.00	105.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	6.30	6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	399.45	399.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013202	一般行政管理事务	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	219.24	219.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	214.24	214.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	156.47	156.47	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	57.77	57.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	51.63	51.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	51.63	51.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	33.58	33.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	18.05	18.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	73.72	73.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	73.72	73.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	73.72	73.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	29.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29.93
22999	其他支出	29.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29.93
2299999	其他支出	29.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29.93

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表
金额单位：万元

部门：鄂州市审计局

科目代码	项目名称	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
合计		1,663.38	1,115.64	547.75	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,288.87	746.13	542.75	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,286.87	746.13	540.75	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	746.13	746.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	105.00	0.00	105.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	6.30	0.00	6.30	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	399.45	0.00	399.45	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2013202	一般行政管理事务	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	219.24	214.24	5.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	214.24	214.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	166.47	166.47	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	57.77	57.77	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	51.63	51.63	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	51.63	51.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	33.58	33.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	18.05	18.05	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	73.72	73.72	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	73.72	73.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	73.72	73.72	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	29.93	29.93	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	29.93	29.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	29.93	29.93	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：鄂州市审计局

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	2	栏次	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1	1,633.46	一、一般公共服务支出	33	1,288.87	1,288.87	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	219.24	219.24	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	51.63	51.63	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	73.72	73.72	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	1,633.46	本年支出合计	59	1,633.46	1,633.46	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	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	0.00		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	1,633.46	总计	64	1,633.46	1,633.46	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入和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

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：鄂州市审计局

科目代码	科目名称	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1,633.46	1,085.71	547.75
201	一般公共预算支出	1,288.87	746.13	542.75
20108	审计事务	1,286.87	746.13	540.75
2010801	行政运行	746.13	746.13	0.00
2010802	一般行政管理事务	30.00	0.00	30.00
2010804	审计业务	105.00	0.00	105.00
2010806	信息化建设	6.30	0.00	6.30
2010899	其他审计事务支出	399.45	0.00	399.45
20132	组织事务	2.00	0.00	2.00
2013202	一般行政管理事务	2.00	0.00	2.00
208	社会保障和就业支出	219.24	214.24	5.00
20805	行政事业单位养老支出	214.24	214.24	0.00
2080501	行政单位离退休	156.47	156.47	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.77	57.77	0.00
20809	退役安置	5.00	0.00	5.00
2080999	其他退役安置支出	5.00	0.00	5.00
210	卫生健康支出	51.63	51.63	0.00
21011	行政事业单位医疗	51.63	51.63	0.00
2101101	行政单位医疗	33.58	33.58	0.00
2101103	公务员医疗补助	18.05	18.05	0.00
221	住房保障支出	73.72	73.72	0.00
22102	住房改革支出	73.72	73.72	0.00
2210201	住房公积金	73.72	73.72	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。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：鄂州市审计局

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	731.25	302	商品和服务支出	174.25	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	368.22	30201	办公费	8.49	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	27.25	30202	印刷费	2.83	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	136.88	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	7.47
30106	伙食补助费	25.11	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.80	31002	办公设备购置	3.68
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	57.77	30206	电费	14.18	31003	专用设备购置	3.79
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	9.56	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	33.58	30208	取暖费	0.00	31008	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	18.05	30209	物业管理费	1.10	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.88	30211	差旅费	6.11	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	73.72	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	17.15	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	172.74	30215	会议费	0.08	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.20	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	156.47	30217	公务接待费	0.65	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	16.27	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	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	18.29	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	31.28	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	23.61	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	5.07			
			30299	其他商品和服务支出	33.87			
人员经费合计		903.99	公用经费合计				181.72	

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：鄂州市审计局

公开07表
金额单位：万元

科目代码	项目 科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
栏次 合计		1	2	3	4	5	6

注：本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出，故以空白表公开。

说明：市审计局 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：鄂州市审计局

公开08表
金额单位：万元

科目代码	项目 科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
栏次 合计		1	2	3

注：本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出，故以空白表公开。

说明：市审计局 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：鄂州市审计局

公开09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				合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	公务接待费			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	公务接待费
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.86	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.65

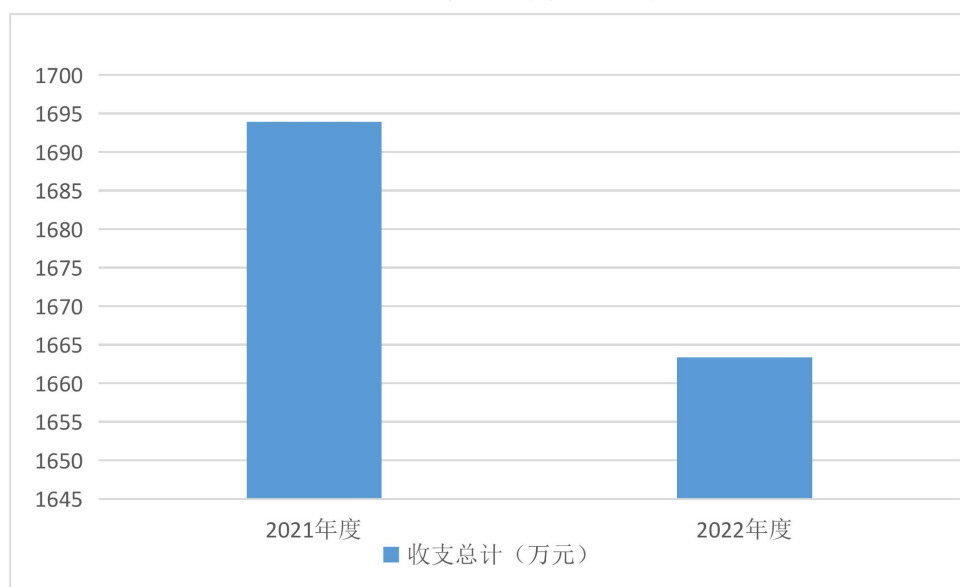
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 1663.38 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 30.55 万元，下降 1.8%，主要原因是人员类支出减少。

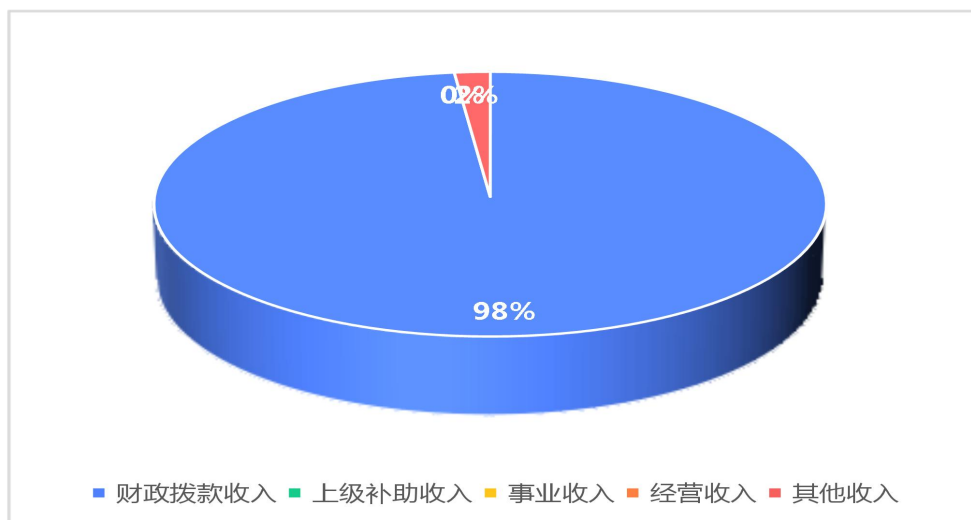
图 1: 收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 1663.38 万元，与 2021 年度相比，收入合计减少 30.55 万元，下降 1.8 %。其中：财政拨款收入 1633.46 万元，占本年收入 98%；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0%；事业收入 0 万元，占本年收入 0%；经营收入 0 万元，占本年收入 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占本年收入 0%；其他收入 29.93 万元，占本年收入 2%。

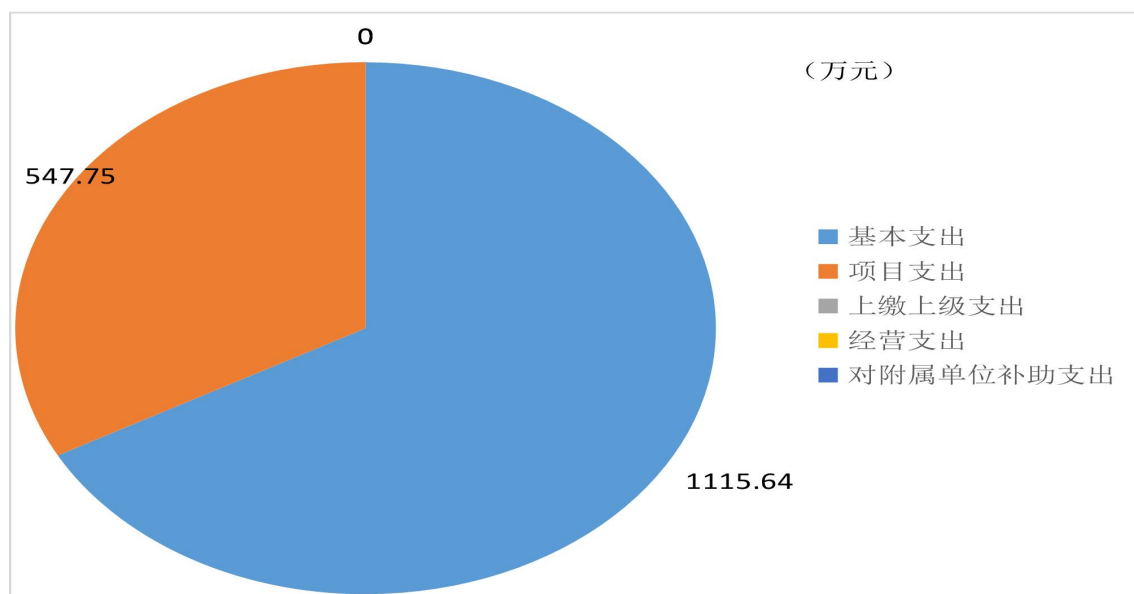
图 2: 收入决算结构



三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 1663.38 万元，与 2021 年度相比，支出合计增加减少 30.55 万元，下降 1.8%。其中：基本支出 1115.64 万元，占本年支出 67.07%；项目支出 547.75 万元，占本年支出 32.93%；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0%；经营支出 0 万元，占本年支出 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占本年支出 0%。

图 3：支出决算结构

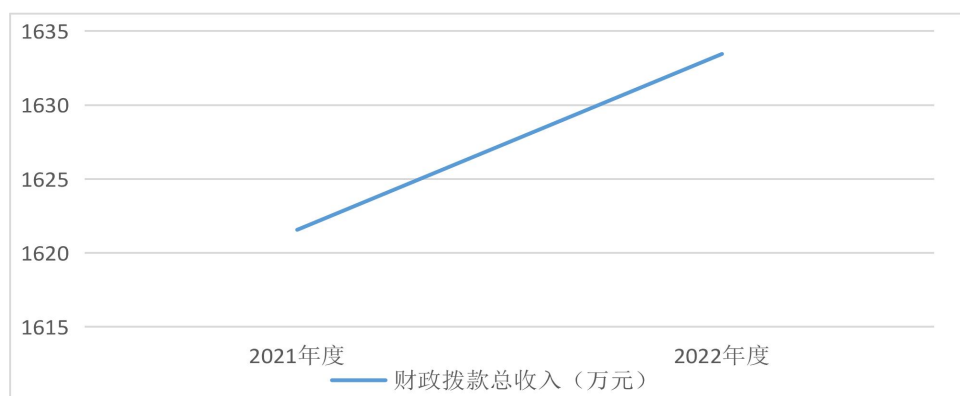


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 1633.46 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 11.89 万元，增长 0.73%。主要原因是项目支出增加。

2022 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 1633.46 万元，比 2021 年度决算数增加 11.89 万元。增加主要原因是项目支出增加。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比 2021 年度决算数增加（减少）0 万元。增加（减少）主要原因是无政府性基金预算财政拨款收入。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比 2021 年度决算数增加（减少）0 万元。增加（减少）主要原因是无国有资本经营预算财政拨款收入。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1633.46 万元，占本年支出合计的 98.2%。与 2021 年度相比，一般公共预算财

政拨款支出增加 11.89 万元，增长 0.73%。主要原因是项目支出增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1633.46 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出 1288.87 万元，占 78.91%。主要是用于审计事务、组织事务。

2. 社会保障和就业（类）支出 219.24 万元，占 13.42%。主要是用于行政事业单位养老支出、退役安置。

3. 卫生健康支出（类）51.63 万元，占 3.16%。主要是用于行政事业单位医疗。

3. 住房保障支出（类）73.72 万元，占 4.51%。主要是用于住房改革支出。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1616.53 万元，支出决算为 1633.46 万元，完成年初预算的 105.09%。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 741.1 万元，支出决算为 746.13 万元，完成年初预算的 100.68%。

2. 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 30 万元，决

算数大于年初预算数的主要原因是追加了一般行政管理事务经费，支出决算数相应增加。

3. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。年初预算为 121 万元，支出决算为 105 万元，完成年初预算的 86.78%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是认真贯彻落实过紧日子要求，压减了非必要、非刚性等一般性支出。

4. 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 6.5 万元，支出决算为 6.3 万元，完成年初预算的 96.92%。

5. 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 395 万元，支出决算为 399.45 万元，完成年初预算的 101.13%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是追加了其他审计事务支出，支出决算数相应增加。

6. 一般公共服务支出(类)组织事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 2 万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因是追加了一般行政管理事务支出，支出决算数相应增加。

7. 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 169.82 万元，支出决算为 156.47 万元，完成年初预算的 92.14%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是在职转退休人员减少。

8. 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 57.77 万元,支出决算为 57.77 万元,完成年初预算的 100%。

9. 社会保障和就业支出(类)退役安置(款)其他退役安置支出(项)。年初预算为 0 万元,支出决算为 5 万元,支出决算数大于年初预算数的主要原因是追加了退役安置支出,支出决算数相应增加。

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 33.58 万元,支出决算为 33.58 万元,完成年初预算的 100%。

11. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为 18.05 万元,支出决算为 18.05 万元,完成年初预算的 100%。

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 73.72 万元,支出决算为 73.72 万元,完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1085.71 万元,其中:

人员经费 903.99 万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、

职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金。

公用经费 181.72 万元，主要包括：办公费、印刷费、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、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

市审计局 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

市审计局 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.86 万元，支出决算为 0.65 万元，完成预算的 75.58%。较上年增加 0.27 万元，增长 71.05%。决算数小于预算数的主要原因：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，进一步严格控制“三公经费”支出。决算数较上年增加的主要原因：公务接待人数增加。

(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 万元，支出决算为 0 万元，

完成预算的 0%。决算数较上年增加 0 万元，增长 0%。主要原因是当年没有安排人员出国(境)。

全年支出涉及出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要原因是当年没有安排人员出国(境)。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；决算数较上年增加 0 万元，增长 0%。主要原因是：当年无公务用车购置。

(1) 公务用车购置费支出 0 万元，主要是当年无公务用车购置。本年度购置(更新)公务用车 0 辆。

(2) 公务用车运行费支出 0 万元，主要原因是车辆交公车平台统一管理。截至 2022 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量 0 辆。

3. 公务接待费预算为 0.86 万元，支出决算为 0.65 万元，完成预算的 75.58%，决算数较上年增加 0.27 万元，增长 0.27%。决算数大于预算数的主要原因：公务接待人数增加。其中：

外宾接待支出 0 万元。2022 年共接待来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。主要是无外宾接待任务。

国内公务接待支出 0.65 万元，接待对象主要是上级或其他单位，主要是开展调研或检查工作。2022 年共接待国内来访团组 14 个，85 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出说明

鄂州市审计局 2022 年度机关运行经费支出 181.72 万元，比年初预算数增加 42.5 万元，增长 30.53%。主要原因是：办公设施设备购置经费增加、信息系统运行维护支出增加。

十一、政府采购支出说明

本部门 2022 年度政府采购支出总额 34.30 万元，其中：政府采购货物支出 28.07 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 6.23 万元。授予中小企业合同金额 34.30 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 34.30 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，部门共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 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 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；无单位价值 100 万元以上设备。

十三、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 3 个，资

金 500 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。从评价情况来看，2022 年所有项目立项比较规范，绩效目标明确，预算编制科学、精细，预算执行及时、高效，基本已完成年初制定项目绩效目标，项目支出绩效自评结果较好，保证了审计工作的正常运行，基本达到了预期目标。

组织开展部门整体支出绩效评价，评价情况来看，一是运行成本得到有效控制。二是管理效率高。三是完成了部门履职和重点工作的预期目标。四是社会效应明显。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门今年在部门决算中反映所有项目绩效自评结果（涉密项目除外）。

审计业务工作项目绩效自评综述：项目全年预算数为 130 万元，执行数为 130 万元，完成预算 100%。

投资审计工作经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 200 万元，执行数为 200 万元，完成预算 100%。

审计购买社会中介服务经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 170 万元，执行数为 170 万元，完成预算 100%。

主要产出和效益：完成审计项目 46 个，审计查出问题 194 个，涉及管理不规范和违纪违规金额 20.25 亿元，促进上缴或收回财政资金 5.22 亿元，加快拨付及使用滞留资金 471.35 万元，归还原渠道资金 565 万元，审减投资额 5600 万元，调整账目等方式规范管理 10.08 亿元，推动完善制度

17 项，向市纪委监委移送案件线索 13 件，提交重要审计情况、审计信息被领导批示和省级以上采用 149 篇次。

（三）绩效评价结果应用情况。

通过 2022 年鄂州市审计局项目支出的绩效评价，从总体上看，项目立项、绩效目标设计和预算编制合理，项目管理机构健全，规章制度完善，项目资金严格执行相关规定，项目完成的质量较高，项目设计目标实现较为理想，下一步将加强绩效指标的动态管理；将紧紧围绕年度审计工作计划和要点，制定科学合理的绩效目标和年度指标值。在项目实施过程中，对绩效指标实行动态管理，结合工作实际，将审计业务经费等项目任务的具体内容，按照指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的要求，制定中期目标和年度目标，全面反映工作内容，提高绩效目标设置的科学性。在部门预算执行中，将全过程跟踪监督财政资金的使用和管理情况，若发现有财政资金使用效益不高、资金结存较大、损失浪费等问题，在以后年度资金的安排和分配管理中将进行相应调整。

十四、专项支出、转移支付支出情况说明

市审计局 2022 年度无专项支出、转移支付支出。

第四部分 其他需要说明的情况

无。

第五部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、以外的各项收入。（其他收入主要是存湖北省审计厅拨入经费等。）

(八) 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。

(九) 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。

(十) 本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 一般公共服务支出(类) 审计事务(款) 行政运行(项)。
2. 一般公共服务支出(类) 审计事务(款) 一般行政管理事务(项)。

3. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。
4. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)信息化建设(项)。
5. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项)。
6. 一般公共服务支出(类)组织事务(款)一般行政管理事务(项)。
7. 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)。
8. 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)。
9. 社会保障和就业支出(类)退役安置(款)其他退役安置支出(项)。
10. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。
11. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。
12. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。

(十一)结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六) “三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省直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购置支出(含车辆购置税、牌照费)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)费用。

(十七) 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，包括办公费、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 附件

一、2022 年度鄂州市审计局整体绩效自评结果及自评表

2022 年度鄂州市审计局整体绩效自评结果

一、自评结论

（一）部门整体绩效自评得分

市审计局 2022 年部门整体绩效自评得分 98 分。

（二）部门整体绩效目标完成情况

1. 执行率情况。

当年预算资金总额 1663.38 万元，实际使用资金 1663.38 万元，执行率 100%。

2. 完成的绩效目标。

2022 年完成了审计项目 33 个；审计问题整改率 93%；查出各类问题资金 38.23 亿元；移送重大案件线索和事项数量 8 个，其中：移送政府工程建设领域腐败问题 6 件，涉及金额 134.03 万元；审核把关不严造成财政资金损失浪费等其他问题 2 件，涉及金额 685.3 万元；审计人员未接到投诉，审计对象满意度达到 100%。

3. 未完成的绩效目标。

外聘人数 12 人未招满。

（三）存在的问题和原因

2022 年因外聘人员离职 5 人，导致外聘人数减少，2023 年将通过劳务派遣方聘用 5 人。

（四）下一步拟改进措施

我局将针对绩效自评中存在的问题，积极建立健全各方面管理制度，确保资金支出和绩效管理有制可循，有制可依。在预算执行过程中，有效地制定和实施监督检查制度，保障年度绩效目标得以顺利实现；在预算支出整体评价中，客观、公正、科学地进行事后续效评价，考察绩效目标的实现程度，总结存在的问题，分析原因，并提出改进建议，不断地提高预算绩效管理水平和提高财政资金的使用效益。

附件：2022 年度鄂州市审计局整体部门自评表

二、佐证材料

（一）基本情况

1. 部门支出情况以及当年省委省政府布置的重点工作。

2022 年全年支出 1663.38 万元，其中：人员经费支出 904 万元；公用经费支出 211.64 万元；项目支出 547.74 万元。

2022 年，市审计局将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，坚持稳中求进工作总基调，按照市委、市政府、市委审计委员会安排部署和上级审计机关工作要求，立足“审计监督首先是经济监督”定位，依法全面履行审计监督职责，开展常

态化“经济体检”，更好服务我市经济高质量发展。

（一）强化审计政治属性，忠诚履职尽责。深入学习贯彻习近平总书记关于审计工作的重要讲话和重要指示批示精神，坚持政治强审，提高政治站位，把党的领导贯穿审计工作各方面全过程，全面完成市委审计委员会交办的各项工作任务。

（二）发挥审计职能作用，服务中心大局。围绕加快建成“两区一枢纽”目标，充分发挥审计职能作用，找准审计工作切入点、着力点，一体推进揭示问题、规范管理、促进改革。

（三）紧盯预算绩效管理，促进聚力增效。深化市本级财政预算执行和市直部门预算执行审计，聚焦优化财政资源配置，落实过紧日子要求，将绩效审计理念贯穿审计工作全过程和各环节。

（四）突出审计监督重点，推动规范管理。聚焦重大政策贯彻执行情况。聚焦重要民生资金和项目。聚焦重点地方、重点部门、重点岗位，促进领导干部履职尽责、担当作为。聚焦重大政府投资项目，提高投资质量和效益。聚焦审计问题整改，层层压实整改责任，加大审计整改督促力度，提高整改实效。

（五）严抓审计质量控制，提升审计成效。强化审计质量精细化管理，严控审前谋划、现场实施、成果开发等关键

环节，在促进问题解决、完善规章制度上再加力，提升审计成效。

（六）夯实审计队伍建设，打造审计铁军。坚持党建引领，把支部建在审计组上，推动党建工作与审计业务工作深度融合。

2. 年度部门整体绩效目标。

完成年度审计工作任务，提升审计项目质量，关注重点领域重点行业重大案件线索，打造优秀审计项目。加强审计质量控制及法治建设，提升审理工作质量及审计效率。

（二）部门自评工作开展情况

部门自评工作由办公室组织，以财务人员负责实施，业务科室协作的方式开展。

（三）绩效目标完成情况分析

1. 预算执行情况分析。

当年预算资金总额 1663.38 万元，实际使用资金 1663.38 万元，执行率 100%。

2. 绩效目标完成情况分析。

（1）产出指标完成情况分析。

①数量指标：年初计划安排审计项目任务数 32 个，实际完成任务数 33 个；完成审计报告和专项审计调查报告 31 个；审计（调查）单位数 320 个；购买社会中介审计服务 5 个；外聘人数 7 人。

②质量指标：审计问题整改率 93%；案件线索移交 8 件；
审计信息采用篇数 464 篇。

③时效指标：审计项目年度内及时完成。

④成本指标：审计项目资金全部使用完。

效益指标完成情况分析。

经济效益指标：查出主要问题金额 38.23 亿元。

社会效益指标：向人大汇报或社会公告审计结果数 16
个。

满意度指标完成情况分析。

服务对象满意度指标：审计对象满意度 100%。

（四）上年度部门整体部门自评结果应用情况
市审计局整体自评结果审核通过后，通过门户网站公
开。

（五）其他佐证材

无。

2022 年度部门整体绩效自评表

单位名称：鄂州市审计局

填报日期：2023 年 5 月 29 日

单位名称	鄂州市审计局						
基本支出总额	1115.64			项目支出总额		547.74	
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)		
	部门整体 支出总额	1663.38	1663.38	100	20		
年度目标:(80分)	完成年度审计工作任务,提升审计项目质量,关注重点领域重点行业重大案件线索,打造优秀审计项目。加强审计质量控制及法治建设,提升审理工作质量及审计效率。						
年度 绩效 指标	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	数量指标	审计项目数		≥32个	33个	10
			审计报告和专项审计调查报告		≥30个	31个	10
			审计(调查)单位数		≥110个	320个	5
			购买社会中介审计服务		≥5个	5个	5
			外聘人数		12人	7人	3
		质量指标	审计问题整改率		≥90%	93%	5
			案件线索移交		≥5件	8件	5
			审计信息采用篇数		≥350篇	464篇	5
			外聘人员考核合格率		≥98%	100%	5
		时效指标	审计项目完成及时率		=100%	100%	5
	成本指标		审计项目资金使用率		=100%	100%	5
	效益 指标	经济效益 指标	查出各类问题资金		≥25亿元	38.23亿元	5
		社会效益 指标	向人大汇报或社会公告审计结果数		≥10个	16个	5
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	审计对象满意度		≥95%	100%	5
总分	98						

<p>偏差大或目标未完成原因分析</p>	<p>2022 年因外聘人员离职 5 人，导致外聘人数减少，2023 年将通过劳务派遣方聘用 5 人。</p>
<p>改进措施及结果应用方案</p>	<p>我局将针对绩效自评中存在的问题,积极建立健全各方面管理制度,确保资金支出和绩效管理有制可循,有制可依。在预算执行过程中,有效地制定和实施监督检查制度,保障年度绩效目标得以顺利实现;在预算支出整体评价中,客观、公正、科学地进行事后续效评价,考察绩效目标的实现程度,总结存在的问题,分析原因,并提出改进建议,不断地提高预算绩效管理水平,提高财政资金的使用效益。</p>

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。

二、2022 年度审计业务工作项目绩效评价报告

2022 年度审计业务工作项目自评表

单位名称：鄂州市审计局

填报日期：2023 年 5 月 29 日

项目名称		审计业务工作					
主管部门		鄂州市审计局	项目实施单位		鄂州市审计局 本级		
项目类别		1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、省直专项 <input type="checkbox"/> 3、省对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>					
项目属性		1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型		1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/>					
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	130	130	100%	20	
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	数量 指标	审计项目数		≥32 个	33 个	10
			审计报告和专项审计调查报告		≥30 个	31 个	10
			审计(调查)单位数		≥110 个	320 个	5
		质量 指标	审计问题整改率		≥90%	93%	10
			案件线索移交		≥5 件	8 件	10
			审计信息采用篇数		≥350 篇	464 篇	10
	时效 指标	审计项目完成及时率		=100%	100%	5	
	成本 指标	审计项目资金使用率		=100%	100%	5	
	效益 指标	经济 效益 指标	查出各类问题资金		≥25 亿元	38.23 亿元	5
		社会 效益 指标	向人大汇报或社会公告审计结果数		≥10 个	16 个	5
满意 度 指 标	服务 对象 满 意 度 指 标	审计对象满意度		≥95%	100%	5	
总分	100						

<p>偏差大或 目标未完成 原因分析</p>	<p>无。</p>
<p>改进措施及 结果应用方案</p>	<p>我局将针对绩效自评中存在的问题,积极建立健全各方面管理制度,确保资金支出和绩效管理有制可循,有制可依。在预算执行过程中,有效地制定和实施监督检查制度,保障年度绩效目标得以顺利实现;在预算支出整体评价中,客观、公正、科学地进行事后续效评价,考察绩效目标的实现程度,总结存在的问题,分析原因,并提出改进建议,不断地提高预算绩效管理水平和提高财政资金的使用效益。</p>

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 $\cdot B/A$), 反向指标(即目标值为 $\leq X$, 得分=权重 $\cdot A/B$), 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。