

2021 年度武汉市武昌区审计局  
部门决算公开

2022 年 11 月 8 日

# 目 录

## 第一部分 武汉市武昌区审计局概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员构成

## 第二部分 武汉市武昌区审计局 2021 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表(表 1)
- 二、收入决算表(表 2)
- 三、支出决算表(表 3)
- 四、财政拨款收入支出决算总表(表 4)
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表(表 5)
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表(表 6)
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表(表 7)
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表 8)
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表(表 9)

## 第三部分 武汉市武昌区审计局 2021 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、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
- 第四部分 2021 年重点工作完成情况
- 第五部分 名词解释
- 第六部分 附件

## **第一部分 武汉市武昌区审计局概况**

### **一、部门主要职能**

（一）主管全区审计工作。负责对区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，制定审计执法、审计管理制度办法等规范性文件并监督执行。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）向区委审计委员会提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。向区长提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区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。向区委、区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。向区委和区政府有关部门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，在法定职权范围内做出审计决定，包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况；区本级预算执行情况和其他财政收支，区本级各部门预算执行情况、决算草案和其他财政收支；区本级财政执行上级财政转移支付资金情况；使用区财政资金的事业、企业单位和社会团体的财务收支；区人民政府投资和以区人民政

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；区属国有企业、区属国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益；区人民政府部门、街道办事处管理和其他单位受区人民政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金和其他有关基金、资金的财务收支；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对区管党政机关主要领导干部及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区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、行政诉讼或区人民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，承担区重大项目稽察、区属国有企业监事会工作，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）按规定承担全面从严治党、国家安全、意识形态、综治维稳、精神文明建设、安全生产、生态环境保护、保密等主体责任。

(十) 完成上级交办的其他任务。

(十一) 职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，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。

公开咨询电话：88936521

## **二、部门决算单位构成**

从单位构成看，武汉市武昌区审计局部门决算由纳入独立核算的单位本级决算和 0 个下属单位决算组成。

纳入武汉市武昌区审计局 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位 0 个。

## **三、部门人员构成**

武汉市武昌区审计局在职实有人数 18 人，其中：行政 18 人，事业 0 人(其中：参照公务员法管理 0 人)。

离退休人员 15 人，其中：离休 0 人，退休 15 人。

# **第二部分 武汉市武昌区审计局**

# 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：武汉市武昌区审计局

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      |
| 一、一般公共预算财政拨款收入   | 1  | 896.51 | 一、一般公共服务支出      | 32 | 687.15 |
| 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  |        | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 74.95  |
|                  | 9  |        | 九、卫生健康支出        | 40 | 62.67  |
|                  | 10 |        | 十、节能环保支出        | 41 |        |
|                  | 11 |        | 十一、城乡社区支出       | 42 |        |
|                  | 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 | 71.73  |
|                  | 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 | 896.51 | 本年支出合计          | 58 | 896.51 |
| 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 | 896.51 | 总计              | 62 | 896.51 |

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. 本表报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：武汉市武昌区审计局

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             |        |        |        |      |      |          |      |
| 栏次       |                  | 1      | 2      | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
| 合计       |                  | 896.51 | 896.51 |        |      |      |          |      |
| 201      | 一般公共服务支出         | 687.15 | 687.15 |        |      |      |          |      |
| 20108    | 审计事务             | 686.15 | 686.15 |        |      |      |          |      |
| 2010801  | 行政运行             | 523.05 | 523.05 |        |      |      |          |      |
| 2010802  | 一般行政管理事务         | 123.10 | 123.10 |        |      |      |          |      |
| 2010804  | 审计业务             | 40.00  | 40.00  |        |      |      |          |      |
| 20136    | 其他共产党事务支出        | 1.00   | 1.00   |        |      |      |          |      |
| 2013699  | 其他共产党事务支出        | 1.00   | 1.00   |        |      |      |          |      |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 74.95  | 74.95  |        |      |      |          |      |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 74.95  | 74.95  |        |      |      |          |      |
| 2080501  | 行政单位离退休          | 41.98  | 41.98  |        |      |      |          |      |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 28.69  | 28.69  |        |      |      |          |      |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 4.28   | 4.28   |        |      |      |          |      |
| 210      | 卫生健康支出           | 62.67  | 62.67  |        |      |      |          |      |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 62.67  | 62.67  |        |      |      |          |      |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 13.36  | 13.36  |        |      |      |          |      |
| 2101103  | 公务员医疗补助          | 49.31  | 49.31  |        |      |      |          |      |
| 221      | 住房保障支出           | 71.73  | 71.73  |        |      |      |          |      |
| 22102    | 住房改革支出           | 71.73  | 71.73  |        |      |      |          |      |
| 2210201  | 住房公积金            | 50.63  | 50.63  |        |      |      |          |      |
| 2210202  | 提租补贴             | 10.65  | 10.65  |        |      |      |          |      |
| 2210203  | 购房补贴             | 10.45  | 10.45  |        |      |      |          |      |

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：武汉市武昌区审计局

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       |                  | 896.51 | 732.41 | 164.10 |        |      |           |
| 201      | 一般公共服务支出         | 687.15 | 523.05 | 164.10 |        |      |           |
| 20108    | 审计事务             | 686.15 | 523.05 | 163.10 |        |      |           |
| 2010801  | 行政运行             | 523.05 | 523.05 |        |        |      |           |
| 2010802  | 一般行政管理事务         | 123.10 |        | 123.10 |        |      |           |
| 2010804  | 审计业务             | 40.00  |        | 40.00  |        |      |           |
| 20136    | 其他共产党事务支出        | 1.00   |        | 1.00   |        |      |           |
| 2013699  | 其他共产党事务支出        | 1.00   |        | 1.00   |        |      |           |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 74.95  | 74.95  |        |        |      |           |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 74.95  | 74.95  |        |        |      |           |
| 2080501  | 行政单位离退休          | 41.98  | 41.98  |        |        |      |           |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 28.69  | 28.69  |        |        |      |           |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 4.28   | 4.28   |        |        |      |           |
| 210      | 卫生健康支出           | 62.67  | 62.67  |        |        |      |           |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 62.67  | 62.67  |        |        |      |           |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 13.36  | 13.36  |        |        |      |           |
| 2101103  | 公务员医疗补助          | 49.31  | 49.31  |        |        |      |           |
| 221      | 住房保障支出           | 71.73  | 71.73  |        |        |      |           |
| 22102    | 住房改革支出           | 71.73  | 71.73  |        |        |      |           |
| 2210201  | 住房公积金            | 50.63  | 50.63  |        |        |      |           |
| 2210202  | 提租补贴             | 10.65  | 10.65  |        |        |      |           |
| 2210203  | 购房补贴             | 10.45  | 10.45  |        |        |      |           |

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：武汉市武昌区审计局

| 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      | 栏次              |    | 2      | 3          | 4           | 5            |
| 一、一般公共预算财政拨款   | 1  | 896.51 | 一、一般公共服务支出      | 33 | 687.15 | 687.15     |             |              |
| 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 | 74.95  | 74.95      |             |              |
|                | 9  |        | 九、卫生健康支出        | 41 | 62.67  | 62.67      |             |              |
|                | 10 |        | 十、节能环保支出        | 42 |        |            |             |              |
|                | 11 |        | 十一、城乡社区支出       | 43 |        |            |             |              |
|                | 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 | 71.73  | 71.73      |             |              |
|                | 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 | 896.51 | 本年支出合计          | 59 | 896.51 | 896.51     |             |              |
| 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 | 896.51 | 总计              | 64 | 896.51 | 896.51     |             |              |

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

部门：武汉市武昌区审计局

公开05表  
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       |                  | 896.51 | 732.41 | 164.10 |
| 201      | 一般公共服务支出         | 687.15 | 523.05 | 164.10 |
| 20108    | 审计事务             | 686.15 | 523.05 | 163.10 |
| 2010801  | 行政运行             | 523.05 | 523.05 |        |
| 2010802  | 一般行政管理事务         | 123.10 |        | 123.10 |
| 2010804  | 审计业务             | 40.00  |        | 40.00  |
| 20136    | 其他共产党事务支出        | 1.00   |        | 1.00   |
| 2013699  | 其他共产党事务支出        | 1.00   |        | 1.00   |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 74.95  | 74.95  |        |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 74.95  | 74.95  |        |
| 2080501  | 行政单位离退休          | 41.98  | 41.98  |        |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 28.69  | 28.69  |        |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 4.28   | 4.28   |        |
| 210      | 卫生健康支出           | 62.67  | 62.67  |        |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 62.67  | 62.67  |        |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 13.36  | 13.36  |        |
| 2101103  | 公务员医疗补助          | 49.31  | 49.31  |        |
| 221      | 住房保障支出           | 71.73  | 71.73  |        |
| 22102    | 住房改革支出           | 71.73  | 71.73  |        |
| 2210201  | 住房公积金            | 50.63  | 50.63  |        |
| 2210202  | 提租补贴             | 10.65  | 10.65  |        |
| 2210203  | 购房补贴             | 10.45  | 10.45  |        |

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明细表

部门：武汉市武昌区审计局

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         | 543.79 | 302    | 商品和服务支出   | 128.12 | 307    | 债务利息及费用支出          |      |
| 30101  | 基本工资           | 61.58  | 30201  | 办公费       | 101.16 | 30701  | 国内债务付息             |      |
| 30102  | 津贴补贴           | 31.07  | 30202  | 印刷费       | 0.09   | 30702  | 国外债务付息             |      |
| 30103  | 奖金             | 228.38 | 30203  | 咨询费       |        | 310    | 资本性支出              | 2.78 |
| 30106  | 伙食补助费          |        | 30204  | 手续费       |        | 31001  | 房屋建筑物购建            |      |
| 30107  | 绩效工资           |        | 30205  | 水费        |        | 31002  | 办公设备购置             | 2.78 |
| 30108  | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 50.29  | 30206  | 电费        |        | 31003  | 专用设备购置             |      |
| 30109  | 职业年金缴费         | 4.28   | 30207  | 邮电费       | 0.17   | 31005  | 基础设施建设             |      |
| 30110  | 职工基本医疗保险缴费     | 13.36  | 30208  | 取暖费       |        | 31006  | 大型修缮               |      |
| 30111  | 公务员医疗补助缴费      | 33.57  | 30209  | 物业管理费     |        | 31007  | 信息网络及软件购置更新        |      |
| 30112  | 其他社会保险缴费       |        | 30211  | 差旅费       | 0.57   | 31008  | 物资储备               |      |
| 30113  | 住房公积金          | 101.26 | 30212  | 因公出国（境）费用 |        | 31009  | 土地补偿               |      |
| 30114  | 医疗费            |        | 30213  | 维修（护）费    |        | 31010  | 安置补助               |      |
| 30199  | 其他工资福利支出       |        | 30214  | 租赁费       |        | 31011  | 地上附着物和青苗补偿         |      |
| 303    | 对个人和家庭的补助      | 57.72  | 30215  | 会议费       |        | 31012  | 拆迁补偿               |      |
| 30301  | 离休费            |        | 30216  | 培训费       |        | 31013  | 公务用车购置             |      |
| 30302  | 退休费            | 40.76  | 30217  | 公务接待费     |        | 31019  | 其他交通工具购置           |      |
| 30303  | 退职（役）费         |        | 30218  | 专用材料费     |        | 31021  | 文物和陈列品购置           |      |
| 30304  | 抚恤金            |        | 30224  | 被装购置费     |        | 31022  | 无形资产购置             |      |
| 30305  | 生活补助           |        | 30225  | 专用燃料费     |        | 31099  | 其他资本性支出            |      |
| 30306  | 救济费            |        | 30226  | 劳务费       | 5.01   | 399    | 其他支出               |      |
| 30307  | 医疗费补助          | 15.74  | 30227  | 委托业务费     |        | 39906  | 赠与                 |      |
| 30308  | 助学金            |        | 30228  | 工会经费      | 1.75   | 39907  | 国家赔偿费用支出           |      |
| 30309  | 奖励金            | 1.23   | 30229  | 福利费       | 0.30   | 39908  | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |      |
| 30310  | 个人农业生产补贴       |        | 30231  | 公务用车运行维护费 |        | 39999  | 其他支出               |      |
| 30311  | 代缴社会保险费        |        | 30239  | 其他交通费用    | 16.70  |        |                    |      |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助    |        | 30240  | 税金及附加费用   |        |        |                    |      |
|        |                |        | 30299  | 其他商品和服务支出 | 2.37   |        |                    |      |
| 人员经费合计 |                | 601.51 | 公用经费合计 |           |        | 130.90 |                    |      |

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：武汉市武昌区审计局

公开07表  
金额单位：万元

| 预算数  |              |            |             |             |       | 决算数 |              |            |             |             |       |
|------|--------------|------------|-------------|-------------|-------|-----|--------------|------------|-------------|-------------|-------|
| 合计   | 因公出国<br>(境)费 | 公务用车购置及运行费 |             |             | 公务接待费 | 合计  | 因公出国<br>(境)费 | 公务用车购置及运行费 |             |             | 公务接待费 |
|      |              | 小计         | 公务用车购<br>置费 | 公务用车运<br>行费 |       |     |              | 小计         | 公务用车购<br>置费 | 公务用车运<br>行费 |       |
| 1    | 2            | 3          | 4           | 5           | 6     | 7   | 8            | 9          | 10          | 11          | 12    |
| 0.86 |              |            |             |             | 0.86  |     |              |            |             |             |       |

注：本表反映部门本年度“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。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：武汉市武昌区审计局

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<br>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。  
武昌区审计局无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：武汉市武昌区审计局

公开09表  
金额单位：万元

| 项目           |      | 本年支出 |      |      |
|--------------|------|------|------|------|
| 功能分类<br>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           |      |      |      |      |
|              |      |      |      |      |
|              |      |      |      |      |
|              |      |      |      |      |
|              |      |      |      |      |
|              |      |      |      |      |
|              |      |      |      |      |
|              |      |      |      |      |

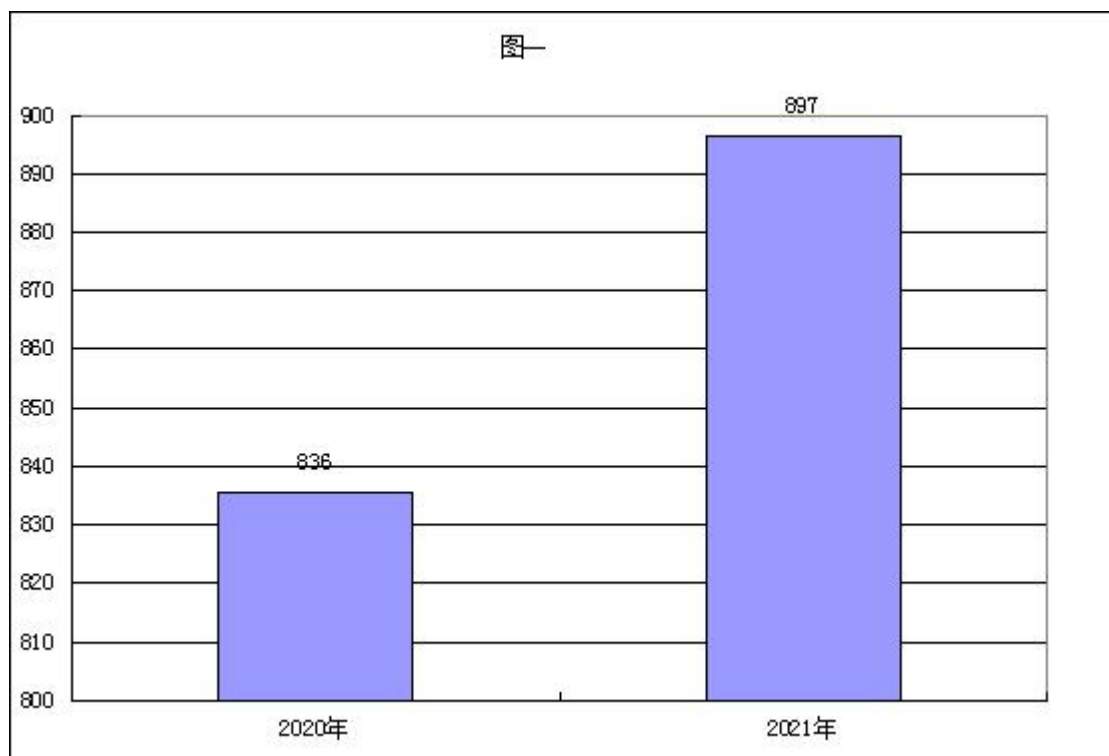
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
武昌区审计局无国有资本经营财政拨款支出

## 第三部分 武汉市武昌区审计局 2021 年度 第四部分 部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 896.51 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 60.88 万元，增长 7.3%，主要原因是较上年度增加调级增资、社保缴费、项目经费支出。

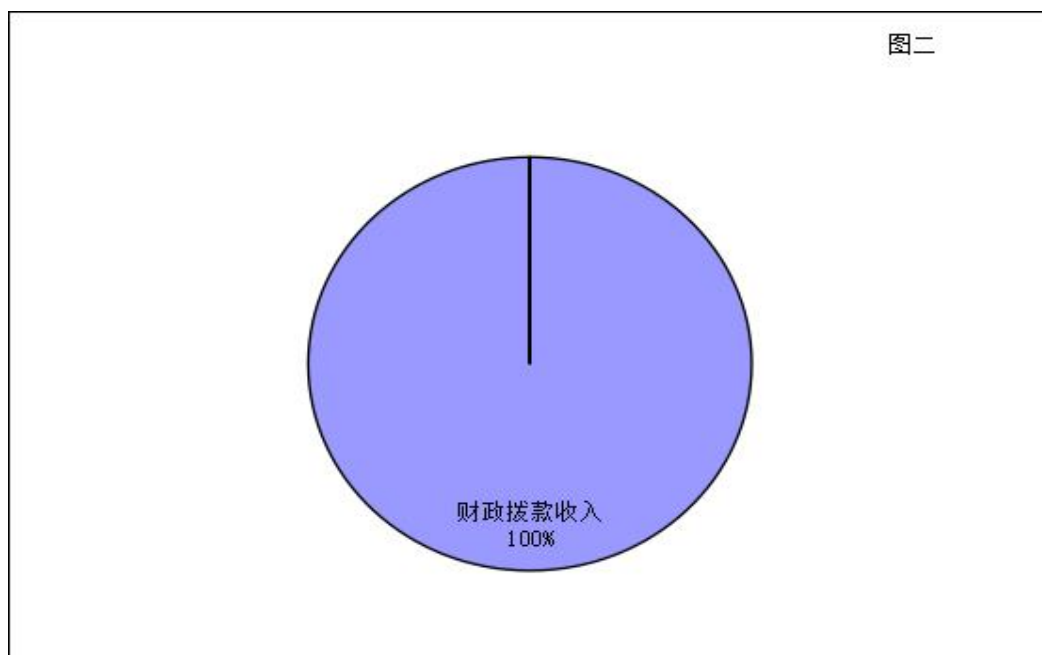
图 1：收、支决算总计变动情况



## 二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 896.51 万元。其中：财政拨款收入 896.51 万元，占本年收入 100%。

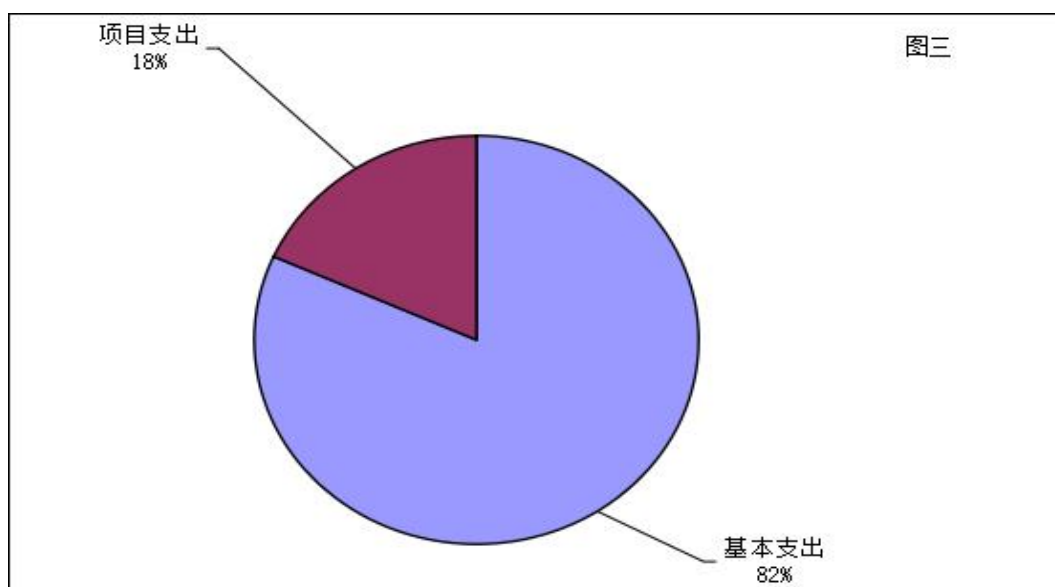
图 2：收入决算结构



### 三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 896.51 万元。其中：基本支出 732.41 万元，占本年支出 81.7%；项目支出 164.10 万元，占本年支出 18.3%。

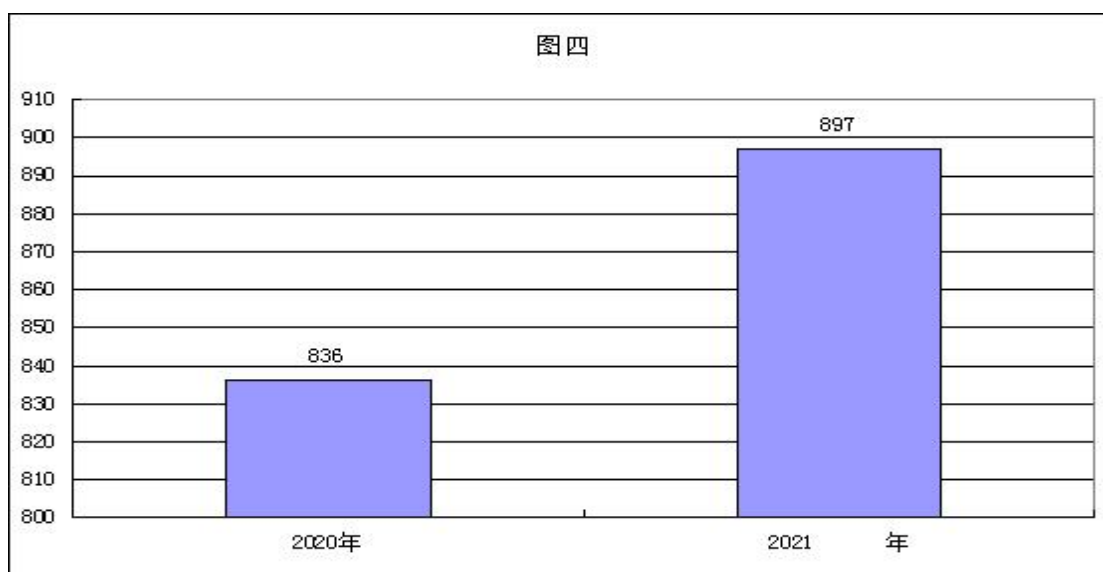
图 3：支出决算结构



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 896.51 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 60.88 万元，增长 7.3%。主要原因是较上年度增加调级增资、社保缴费、项目经费支出。

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) 财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度财政拨款支出 896.51 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2020 年度相比，财政拨款支出增加 60.88 万元，增长 7.3 %。主要原因是较上年度增加调级增资、社保缴费、项目经费支出。

##### (二) 财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度财政拨款支出 896.51 万元，主要用于以下方面：

一般公共服务（类）支出 687.15 万元，占 76.6%。

社会保障和就业（类）支出 74.95 万元，占 8.4%。

卫生健康（类）支出 62.67 万元，占 7.0%。

住房保障（类）支出 71.73 万元，占 8.0%。

### （三）财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 868.65 万元，支出决算为 896.51 万元，完成年初预算的 103.2%。其中：基本支出 732.41 万元，项目支出 164.10 万元。项目支出主要用于：

购买社会中介服务审计经费 136 万元，主要成效是采取购买服务的方式，按政府采购要求选定中介服务机构参与重大项目审计、二级单位专项审计、建设项目竣工结算审计等。一年来围绕与群众利益密切相关的重点民生资金和项目，组织开展居家养老、公共停车场经营管理工程、中华路街社区卫生服务中心建设（一期）等项目专项审计和审计调查，充分发挥政府审计、单位内审、中介服务“三位一体”的合力，助力审计全覆盖的实现。

审计工作经费 28.1 万元，主要用于全区财政预算执行审计、专项审计、经济责任审计及审计调查等，主要成效一是推动中央和省市重大决策部署的贯彻落实，充分发挥审计“督促者”作用。二是促进财税改革的深化完善，认真履行公共资金“守护神”监督职能。三是进一步深化经济责任审

计,充分发挥审计监督在干部管理中“免疫系统”的作用,确保经济责任审计在加强干部监督管理、推进党风廉政建设、提高领导干部执政能力等方面的作用得到切实发挥。

1. 一般公共服务支出(类)。年初预算为 659.85 万元,支出决算为 687.15 万元,完成年初预算的 104.1%,支出决算数大于年初预算数的主要原因是加大对各项专项资金的审计力度,增加项目经费支出。

2. 社会保障和就业支出(类)。年初预算为 71.26 万元,支出决算为 74.95 万元,完成年初预算的 105.2%,支出决算数大于年初预算数的主要原因是社保基数的调整,增加社保缴费支出。

3. 卫生健康支出(类)。年初预算为 60.47 万元,支出决算为 62.67 万元,完成年初预算的 103.6%,支出决算数大于年初预算数的主要原因是社保基数的调整,增加医保缴费支出。

4. 住房保障支出(类)。年初预算为 77.07 万元,支出决算为 71.73 万元,完成年初预算的 93.1%,支出决算数小于年初预算数的主要原因是当年因人员增减变动,减少了住房保障支出。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 732.40 万元,其中:

人员经费 601.50 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、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、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、生活补助、抚恤金、医疗费补助。

公用经费 130.90 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、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、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

## **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”经费的单位范围。**

武汉市武昌区审计局有一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费的单位包括武汉市武昌区审计局本级及下属 0 个行政单位、 0 个参公事业单位、 0 个全额拨款事业单位。

### **(二)一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况。**

2021 年度“三公”经费财政拨款年初预算数为 0.86 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%，其中：

1. 因公出国(境)费支出决算为 0 万元, 完成年初预算的 0%, 比年初预算增加(减少)0 万元。

2. 公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元, 完成年初预算的 0%; 其中:

(1) 公务用车购置费 0 万元, 完成年初预算的 0%, 比年初预算增加 0 万元。

(2) 公务用车运行费 0 万元, 完成年初预算的 0%, 比年初预算增加 0 万元。

3. 公务接待费支出决算为 0 万元, 完成年初预算的 0%, 比年初预算增加 0 万元。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2020 年度增加 0 万元, 增长 0 %, 其中: 因公出国(境)支出决算增加 0 万元, 增长 0 %; 公务用车购置及运行费支出决算增加 0 万元, 增长 0%, 公务接待支出决算增加 0 万元, 增长 0%。因公出国(境)费支出增加的主要原因是本年未安排人员出国考察和学习; 公务用车购置及运行费支出决算增加的主要原因是全区统一实行公车改革, 无公务用车运行费支出, 公务接待费支出决算增加的主要原因是严格执行中央八项规定精神, 控制招待费支出。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况**

2021 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

2021 年度国有资本经营预算财政拨款本年支出 0 万元。

## **十、机关运行经费支出情况**

2021 年度 武汉市武昌区审计局机关运行经费支出 130.90 万元，比 2020 年度增加 17.10 万元，增长 15.0 %。主要原因是财政预算口径的调整，由原项目经费列支调整为机关运行经费支出。

## **十一、政府采购支出情况**

2021 年度 武汉市武昌区审计局政府采购支出总额 9.25 万元，其中：政府采购货物支出 7.58 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1.67 万元。授予中小企业合同金额 9.25 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 5.55 万元，占授予中小企业合同金额的 60.0 %。

## **十二、国有资产占用情况**

截至 2021 年 12 月 31 日，武汉市武昌区审计局共有车辆 0 辆。

## **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，我单位组织对 2021 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 1 个，资金 136 万元。从绩效评价情况来看，严格遵循“科学规范，公平公正，分级分类，绩效相关”的原则，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法开展了绩效评价工作。

## （二）部门（单位）整体支出自评结果。

我单位组织开展整体支出绩效自评，资金 896.51 万元，评价情况来看，2021 年预算执行率较高，在做好疫情防控的同时，积极组织审计项目实施，较好地完成了年初确定的各项绩效目标任务。根据部门整体支出绩效评价指标的评分规则，等级为优。

## 2021 年度武汉市武昌区审计局整体绩效自评表

单位名称：武汉市武昌区审计局

填报日期：2022 年 11 月 8 日

|                |           |        |          |                  |           |
|----------------|-----------|--------|----------|------------------|-----------|
| 单位名称           | 武汉市武昌区审计局 |        |          |                  |           |
| 基本支出总额         | 732.41 万元 |        | 项目支出总额   |                  | 164.10 万元 |
| 预算执行情况<br>(万元) | 预算数(A)    | 执行数(B) | 执行率(B/A) | 得分<br>(20 分*执行率) |           |

|                       |          |                                                                  |                      |                  |              |    |
|-----------------------|----------|------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|--------------|----|
| (20 分)                |          | 部门整体<br>支出总额                                                     | 868.65 万<br>元        | 896.51 万元        | 103.2%       | 19 |
| 年度目标 1：<br>(80 分)     |          | 依法全面履行审计监督职责，贯彻执行国家有关方针政策和审计工作法律法规，完成审计工作目标任务，狠抓审计质量，促进审计工作提质增效。 |                      |                  |              |    |
| 年度<br>绩效<br>指标        | 一级<br>指标 | 二级指标                                                             | 三级指标                 | 年初目标值<br>(A)     | 实际完成值<br>(B) | 得分 |
|                       | 产出<br>指标 | 数量指标                                                             | 完成各级安排审计项目           | 完成审计项目 31 个      | 达成预期指标 100%  | 20 |
|                       |          | 质量指标                                                             | 执法检查合格，无行政诉讼案件       | 执法检查达标，无行政诉讼     | 达成预期指标 100%  | 20 |
|                       | 效益<br>指标 | 社会效益<br>指标                                                       | 向上级提供审计要情报<br>告和审计材料 | 为区委区政府提供决策<br>依据 | 达成预期指标 100%  | 20 |
|                       |          | 社会效益<br>指标                                                       | 促进单位建章立制             | 促进单位建<br>章立制     | 达成预期指标 100%  | 19 |
| 总分                    | 98       |                                                                  |                      |                  |              |    |
| 偏差大或<br>目标未完成<br>原因分析 |          | 绩效目标需进一步完善细化，部分指标仍需结合单位实际和经济社会发展需要设定。                            |                      |                  |              |    |
| 改进措施及<br>结果应用方案       |          | 进一步增强预算责任意识，坚持预算绩效观念，进一步优化部门整体绩效目标，有针对性的细化预算绩效指标设置，为绩效评价提供依据。    |                      |                  |              |    |

### (三) 项目支出自评结果。

“购买社会中介服务审计经费” 项目绩效自评综述：

项目年初预算数为 96 万元，执行数为 136 万元，完成预算

的 141.7%。主要产出和效益：该项目通过购买社会服务，充实审计力量，提高工作效率起到了重要作用。项目管理有序，社会效益明显，对逐步实现对区属单位审计全覆盖产生积极的可持续影响。下一步加强区属单位审计项目的绩效审计力度，进一步完善绩效审计的方法和技术。

## 2021 年度购买社会中介服务审计经费项目自评表

单位名称： 武汉市武昌区审计局

填报日期：2022.11.8

|                          |          |                                                                                                                     |        |        |              |                  |        |
|--------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------------|------------------|--------|
| 项目名称                     |          | 购买社会中介服务审计经费                                                                                                        |        |        |              |                  |        |
| 主管部门                     |          | 武汉市武昌区审计局                                                                                                           |        |        | 项目实施单位       |                  | 武昌区审计局 |
| 项目类别                     |          | 1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> R 2、市直专项 <input type="checkbox"/> 3、市对下转移支付项目 <input type="checkbox"/> |        |        |              |                  |        |
| 项目属性                     |          | 1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> R 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>                                      |        |        |              |                  |        |
| 项目类型                     |          | 1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> R 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/> £   |        |        |              |                  |        |
| 预算执行情况<br>(万元)<br>(20 分) |          |                                                                                                                     | 预算数(A) | 执行数(B) | 执行率(B/A)     | 得分<br>(20 分*执行率) |        |
|                          |          | 年度财政资金总额                                                                                                            | 96 万元  | 136 万元 | 141.7%       | 19               |        |
| 年度<br>绩效<br>目标           | 一级<br>指标 | 二级指标                                                                                                                | 三级指标   |        | 年初目标值<br>(A) | 实际完成值<br>(B)     | 得分 78  |
|                          | 产出<br>指标 | 数量指标                                                                                                                | 审计数    |        | 实际工作完<br>成率  | 达成预期指<br>标 100%  | 10     |
|                          |          | 质量指标                                                                                                                | 审计情况   |        | 工作质量达<br>标率  | 达成预期指<br>标 100%  | 10     |
|                          |          | 时效指标                                                                                                                | 审计时长   |        | 工作完成及<br>时率  | 达成预期指<br>标 100%  | 10     |
|                          |          | 成本指标                                                                                                                | 审计额    |        | 成本节约率        | 达成预期指            | 10     |

|                       |                                                     |            |     |           |             |    |
|-----------------------|-----------------------------------------------------|------------|-----|-----------|-------------|----|
|                       |                                                     |            |     |           | 标 100%      |    |
|                       | 效益<br>指标                                            | 社会效益<br>指标 | 经济性 | 产生经济和社会效益 | 达成预期指标 100% | 28 |
|                       | 满意度<br>指标                                           | 具体指标       | 满意度 | 服务对象满意度   | 达成预期指标 100% | 10 |
| 总分                    | 97                                                  |            |     |           |             |    |
| 偏差大或<br>目标未完成<br>原因分析 | 本年度年初预算数 96 万元，年中调整增加 40 万元，实际执行 136 万元，执行率 141.7%。 |            |     |           |             |    |
| 改进措施及<br>结果应用方案       | 加强区属单位审计项目的绩效审计力度，进一步完善绩效审计的方法和技术。                  |            |     |           |             |    |

#### (四)绩效自评结果应用情况。

1. 加强项目规划、绩效目标管理。进一步加强年度项目规划，提升绩效目标量化程度和客观性，狠抓项目绩效目标和指标的设定，力求形成科学合理、约束有力的标准体系。

2. 细化绩效目标设置。编制下年度绩效目标时，紧扣项目特点，提高指标值量化、细化程度。要按照工作计划、测算依据、实施方案等设置绩效指标和目标值，进一步提高绩效目标的质量。

3. 加强预算编制和支出管理。进一步增强预算编制的科学性、前瞻性、合理性，不断提高预算编制质量。严格按照批复的项目预算和年度工作计划执行，强化支出责任，提高财政资金使用效益。

4. 评价结果与预算支出安排紧密结合。将绩效评价结果作为调整预算支出方向和结构的重要依据，及时调整预算支出方向的结构，合理配置资源。

## 第四部分 2021 年重点工作完成情况

一、立足提质增效，助推财政资金规范管理高效使用。围绕促进财政资金增收节支及过“紧日子”的要求，重点关注一般性支出、非急需非刚性项目支出预算的压减调减、存量资金盘活、新增财政直达基层资金拨付使用等情况，对区水务局、区应急管理局、区建管站等 5 个重点部门预算执行情况进行了直接审计，开展了 2020 年区本级财政预算执行审计，形成区政府《2020 年度财政预算执行和其他财政收支情况的审计报告》在区人大常委会上获高票通过。

二、立足转型探索，抓好政府投资项目的监督与规范。依据审计署、省厅出台的相关文件，制定了《武昌区政府投资项目审计监督管理办法》（试行），切实推动政府投资审计工作转型发展。年初对武昌区临江大道、鹦鹉洲垃圾转运站工程项目、解放路排水主通道、沙湖水环境综合治理等重点建设项目进行了立项安排，中期开展了中华路街社区卫生服务中心建设项目（一期）等跟踪审计。针对审计发现的风险点提出建议，

为区委、区政府决策提供依据。

三、立足权力规范运行，促进领导干部秉公廉洁用权。今年共开展水务局、粮道街等 11 项党政领导经责审计、5 项自然资源资产离任审计，统筹完成全区 14 条街道 142 个社区换届经济责任审计，发挥了审计监督的“免疫系统”功能。

四、立足民生改善，强化民生保障资金项目审计。对照人民群众新期待，关注与群众利益密切相关的重点民生资金和项目，对居家养老项目专项资金、公共停车场经营管理及教育项目专项资金等领域进行了专项审计，配合涉粮问题的专项巡查工作，推动惠民利民政策落实落地、资金到位见效，增进民生福祉。

五、立足决策部署落实，助力打造优质营商环境。重点关注惠企政策落实情况，按“三个必审”要求，将优化营商环境纳入审计内容。助力企业纾困解难，协助主管部门开展工程款兑付问题专项排查整治，加快项目结算进度。与区委巡察办联动助力营商环境构建，通过审计优化政务环境、市场环境、诚信环境、服务环境、法治环境，推动营商环境优化。

| 序号 | 重要事项       | 工作内容及目标                  | 完成情况 |
|----|------------|--------------------------|------|
| 1  | 财政预算执行情况审计 | 组织实施武昌区本级财政预算执行和部门预算执行情况 | 完成   |

|   |            |                                                                      |    |
|---|------------|----------------------------------------------------------------------|----|
|   |            | 审计                                                                   |    |
| 2 | 政府投资项目跟踪审计 | 开展对武昌区临江大道、鹦鹉洲垃圾转运站工程项目、解放路排水主通道、沙湖水环境综合治理中华路街社区卫生服务中心（一期）等重点建设项目审计。 | 完成 |
| 3 | 领导干部经济责任审计 | 组织实施领导干部经济责任审计 11 项、自然资源资产离任审计 5 项。                                  | 完成 |
| 4 | 民生保障资金审计   | 组织实施居家养老、公共停车场经营管理等项目专项审计以及配合涉粮问题的专项巡查工作。                            | 完成 |
| 5 | 优化营商环境审计   | 助力企业纾困解难，协助主管部门开展工程款兑付问题专项排查整治。                                      | 完成 |

## 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”、“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”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释）

(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(类)财政事务(款)行政运行(项)

2. (参考《2021 年政府收支分类科目》说明逐项解释)

(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：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指市直部门用一般公共预算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。

(十八)其他专用名词。

（根据本部门使用的其他专用名词补充解释）

## **第六部分 附件**

### **2021 年度武汉市武昌区审计局绩效评价报告**

#### **一、2021 年度武汉市武昌区审计局整体绩效评价报告**

##### **（一）评价得分**

经评价，2021 年度区审计局较好的完成了年初设定的

整体绩效目标，评价结果总分 98 分，评价结果类型为 A，相对应评价结果级别为优。具体如下表所示：

| 评价指标     | 评价分值 | 本项目得分 | 绩效评价     |
|----------|------|-------|----------|
| 预算执行情况   | 20   | 19    | 完成年初绩效目标 |
| 产出指标     | 40   | 40    | 完成年初绩效目标 |
| 效益和满意度指标 | 40   | 39    | 完成年初绩效目标 |
| 综合绩效     | 100  | 98    | 优        |

## （二）绩效目标完成情况

区审计局整体绩效年初共设置 3 个一级绩效指标 5 个二级绩效指标（含预算执行率指标），经考核所有绩效指标已全部完成。

### 1、预算执行率情况

2021 年初区财政局批复武昌区审计局年度预算总额 868.65 万元，年中增加预算 27.87 万元，调整后预算总金额 896.51 万元，实际执行（决算）金额 896.51 万元，预算执行率 103.2%。

### 2、完成的绩效目标

#### （1）数量指标

2021 年区审计局年初安排 31 个审计项目，全年实际完成 31 个审计项目，年度审计计划工作完成率 100 %，完成年度审计计划工作完成率 100%的绩效目标。

## （2）质量指标

- 1、执法检查合格，完成年度绩效目标；
- 2、2021 年无行政诉讼案件，完成年度绩效目标。

## （3）社会效益指标

2021 年度区审计局坚持围绕全区经济发展服务大局，聚焦投资 项目建设、领导干部履职尽责、财政资金绩效、民生福祉 改善、预算绩效目标管理、重大政策措施 落实、资源节约和环境保护等方面，深入揭示重大违 纪违法问题线索，推进揭示问题、规范管理、促进改革， 积极发挥审计监督职能作用，为全区经济社会高质量发展 保驾护航，实现了加强社会监督作用明显的年度绩效目标。

## （三）存在的问题和原因

- 1、审计任务重与审计力量不足的矛盾仍然比较突出。

2021 年度区审计局在审计组织方式、审计技术方法、审计管理制度等方面创新力度还不够，审计干部整体能力素质还不能很好地满足审计高质量发展的需要，审计任务重与审计力量不足的矛盾仍然比较突出。既懂财务，又懂计算机、工程造价、自然资源资产等业务的复合型审计人才紧缺，审计人员的专业精神、专业能力、专业素养还有待进一步提升。

2、部分绩效指标设定不完善。

社会公众或服务对象满意度指标设定有待进一步完善和细化。

#### （四）下一步拟改进措施：

1、强化队伍建设，打造高素质专业化审计铁军。着力培养审计干部“能查、能说、能写”能力，锻炼提升审计干部队伍专业能力。

2、进一步增强预算责任意识，坚持预算绩效观念，进一步优化部门整体绩效目标，有针对性的细化预算绩效指标设置，严格规范预算执行行为，为绩效评价提供合理依据。

## 二、2021 年度购买社会中介服务审计经费项目绩效评价报告

### （一）评价得分

2021 年度购买社会中介服务审计经费项目（以下简称“本项目”）评价总分 97 分，评价结果等级为“优”。

具体如下表所示：

| 评价指标   | 评价分职 | 本项目得分 | 绩效评价     |
|--------|------|-------|----------|
| 预算执行情况 | 20   | 19    | 完成年初绩效目标 |
| 产出指标   | 40   | 40    | 完成年初绩效目标 |

|          |     |    |          |
|----------|-----|----|----------|
| 效益和满意度指标 | 40  | 38 | 完成年初绩效目标 |
| 综合绩效     | 100 | 97 | 优        |

## （二）绩效目标完成情况

### 1、预算执行率情况

本项目 2021 年预算批复 96 万元，年中调增 40 万元，调整后预算 136 万元。项目决算 136 万元，预算执行率 141.7%。

### 2、完成的绩效目标

本项目年初共设置 3 个一级指标 6 个二级指标及预算执行率指标，经评价已全部完成。

#### （1）数量指标

年度购买中介服务审计项目 10 个，完成年度绩效目标，达到预期目标。

#### （2）质量指标

1、执法检查合格，完成年度绩效目标；

2、2021 年无行政诉讼案件，完成年度绩效目标。

#### （3）时效指标

年度绩效目标审计项目按时办结率 100.0%，实际 10 个审计项目全部于 2021 年 12 月 31 日前完成，按时办结率 100.0%；

#### （4）成本指标

年度绩效目标成本控制率 $\leq 100.0\%$ ，实际外聘专家及专业技术人员经费控制率 100%；审计购买服务经费控制率 100%。

#### （5）社会效益指标

年度绩效目标为有效促进规范管理，为领导决策提供依据，实际完成审计项目 10 个，审计推动修订完善规章制度，有效促进了建设项目及财务规范管理。

#### （6）社会公众或服务对象满意度指标指标

年度绩效目标“双评议”满意度 95.0%，实际评议满意率 100.0%。

### 3、未完成的绩效目标。

经考核，本项目没有未完成的绩效目标。

## （三）存在的问题和原因

参与政府投资审计业务和财务管理业务工作中社会中介机构在审计理念、工作流程等方面，与国家审计工作要求存在差距。

## （四）下一步拟改进措施

1、要切实预防和有效规避社会中介机构参与政府投资建设项目审计和专项审计工作所产生的风险。

2、科学合理编制本局年度业务专项经费政府采购项目预算和绩效目标。