

# 2023 年度武汉市武昌区审计局 部门决算公开

2024 年 10 月 30 日

# 目 录

<b>第一部分 武汉市武昌区审计局概况</b> .....	1
一、部门主要职责.....	1
二、机构设置情况.....	3
<b>第二部分 武汉市武昌区审计局 2023 年度部门决算表</b> .....	4
一、收入支出决算总表.....	5
二、收入决算表.....	8
三、支出决算表.....	11
四、财政拨款收入支出决算总表.....	14
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	18
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	21
七、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	23
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	25
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	26
<b>第三部分 武汉市武昌区审计局 2023 年度部门决算情况说明</b> .....	27
一、收入支出决算总体情况说明.....	27
二、收入决算情况说明.....	27

三、支出决算情况说明.....	28
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	29
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	30
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	33
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	34
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	34
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	34
十、机关运行经费支出情况说明.....	35
十一、政府采购支出情况说明.....	35
十二、国有资产占用情况说明.....	36
十三、预算绩效情况说明.....	36
<b>第四部分 其他需要说明的情况.....</b>	<b>46</b>
<b>第五部分 名词解释.....</b>	<b>50</b>
<b>第六部分 附件.....</b>	<b>53</b>

## 第一部分 武汉市武昌区审计局概况

### 一、部门主要职责

（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、机构设置情况**

从单位构成看，武汉市武昌区审计局部门决算由实行独立核算的武汉市武昌区审计局本级决算和 0 个下属单位决算组成。

## 第二部分 武汉市武昌区审计局 2023 年 度部门决算表

# 一、收入支出决算总表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：武汉市武昌区审计局

2023 年度

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	1034.43	一、一般公共服务支出	32	765.05
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	121.31
	9		九、卫生健康支出	40	69.85
	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	78.22

	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	
<b>本年收入合计</b>	27	1034.43	<b>本年支出合计</b>	58	1034.43
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	
<b>总计</b>	31	1034.43	<b>总计</b>	62	1034.43

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

公开 02 表

部门：武汉市武昌区审计局

2023 年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		<b>1034.43</b>	<b>1034.43</b>					
201	一般公共服务支出	765.05	765.05					
20108	审计事务	763.97	763.97					
2010801	行政运行	579.59	579.59					
2010804	审计业务	184.38	184.38					
20136	其他共产党事务支出	1	1					

2013699	其他共产党事务支出	1	1					
208	社会保障和就业支出	121.31	121.31					
20805	行政事业单位养老支出	121.31	121.31					
2080501	行政单位离退休	49.38	49.38					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.96	53.96					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.97	17.97					
210	卫生健康支出	69.85	69.85					
21011	行政事业单位医疗	69.85	69.85					
2101101	行政单位医疗	14.94	14.94					
2101103	公务员医疗补助	54.67	54.67					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.24	0.24					
221	住房保障支出	78.22	78.22					

22102	住房改革支出	78.22	78.22					
2210201	住房公积金	52.89	52.89					
2210202	提租补贴	9.82	9.82					
2210203	购房补贴	15.5	15.5					

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

部门：武汉市武昌区审计局

2023 年度

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1034.43	848.97	185.46			
201	一般公共服务支出	765.05	579.59	185.46			
20108	审计事务	763.97	579.59	184.38			
2010801	行政运行	579.59	579.59	0			
2010804	审计业务	184.38	0	184.38			
20136	其他共产党事务支出	1.08	0	1.08			

2013699	其他共产党事务支出	1.08	0	1.08			
208	社会保障和就业支出	121.31	121.31	0			
20805	行政事业单位养老支出	121.31	121.31	0			
2080501	行政单位离退休	49.38	49.38	0			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.96	53.96	0			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.97	17.97	0			
210	卫生健康支出	69.85	69.85	0			
21011	行政事业单位医疗	69.85	69.85	0			
2101101	行政单位医疗	14.94	14.94	0			
2101103	公务员医疗补助	54.67	54.67	0			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.24	0.24	0			
221	住房保障支出	78.22	78.22	0			

22102	住房改革支出	78.22	78.22	0			
2210201	住房公积金	52.89	52.89	0			
2210202	提租补贴	9.83	9.83	0			
2210203	购房补贴	15.5	15.5	0			

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

部门：武汉市武昌区审计局

2023 年度

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	1034.43	一、一般公共服务支出	33	765.05	765.05		
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	121.31	121.31		
	9		九、卫生健康支出	41	69.85	69.85		
	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	78.22	78.22		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	1034.43	<b>本年支出合计</b>	59	1034.43	1034.43		
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				
<b>总计</b>	32	1034.43	<b>总计</b>	64	1034.43	1034.43		

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。

## 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

部门：武汉市武昌区审计局

2023 年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1,034.43	848.97	185.46
201	一般公共服务支出	765.05	579.59	185.46
20108	审计事务	763.97	579.59	184.38
2010801	行政运行	579.59	579.59	
2010804	审计业务	184.38		184.38

20136	其他共产党事务支出	1.08		1.08
2013699	其他共产党事务支出	1.08		1.08
208	社会保障和就业支出	121.31	121.31	
20805	行政事业单位养老支出	121.31	121.31	
2080501	行政单位离退休	49.38	49.38	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.96	53.96	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.97	17.97	
210	卫生健康支出	69.85	69.85	
21011	行政事业单位医疗	69.85	69.85	
2101101	行政单位医疗	14.94	14.94	
2101103	公务员医疗补助	54.67	54.67	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.24	0.24	

221	住房保障支出	78.22	78.22	
22102	住房改革支出	78.22	78.22	
2210201	住房公积金	52.89	52.89	
2210202	提租补贴	9.83	9.83	
2210203	购房补贴	15.50	15.50	

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

公开 06 表

部门：武汉市武昌区审计局

2023 年度

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	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	619.83	302	商品和服务支出	164.45	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	89.23	30201	办公费	104	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	109.37	30202	印刷费	1.84	30702	国外债务付息	
30103	奖金	240.48	30203	咨询费	5.55	310	资本性支出	0.26
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	0.26
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	53.96	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	17.97	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.94	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	39.86	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.13	30211	差旅费	0.91	31008	物资储备	
30113	住房公积金	52.89	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.56	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	64.43	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	47.73	30217	公务接待费	0.19	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	22.85	399	其他支出	
30307	医疗费补助	14.81	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	6.56	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	1.64	30229	福利费	5.33	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	16.68	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.24	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		684.26	公用经费合计				164.71	

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、财政拨款“三公”经费支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：武汉市武昌区审计局

2023 年度

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
科目 代码	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。

说明：我部门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。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：武汉市武昌区审计局

2023 年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	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。

说明：我部门没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，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

公开 09 表

部门：武汉市武昌区审计局

2023 年度

单位：万元

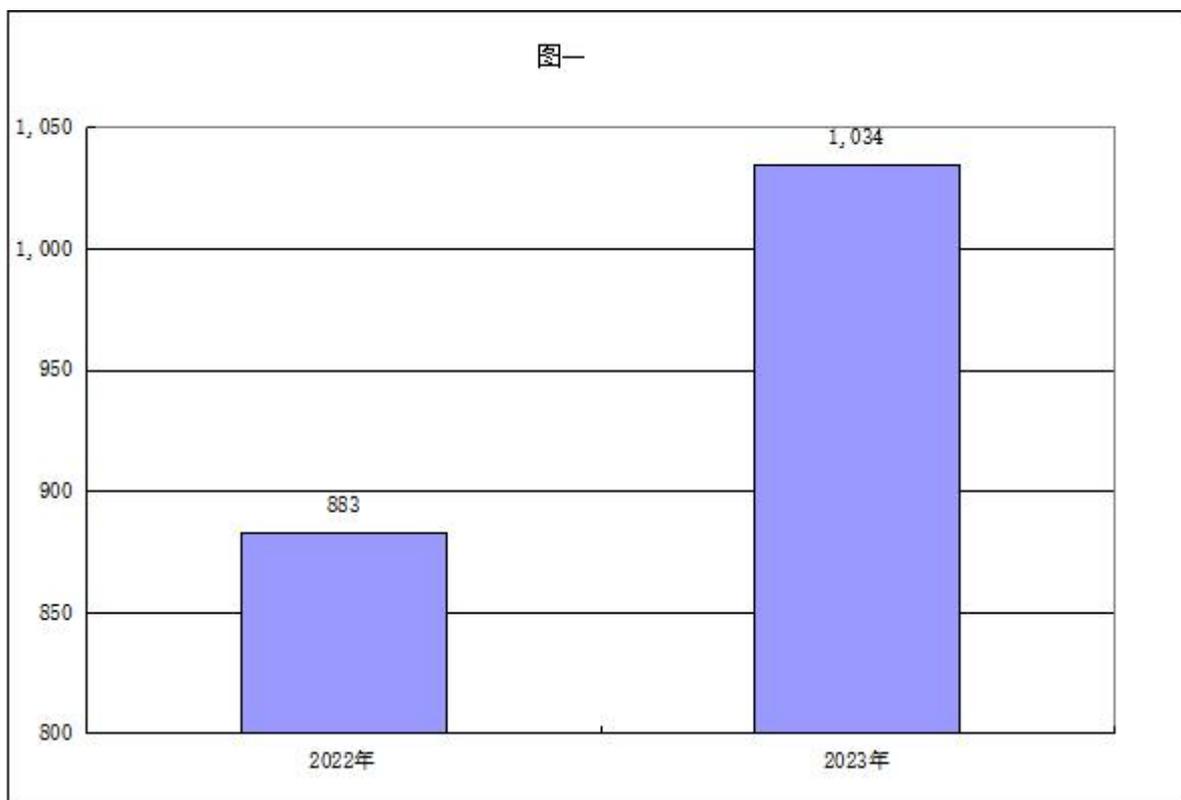
预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.19					0.19	0.19					0.19

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 武汉市武昌区审计局 2023 年度 部门决算情况说明

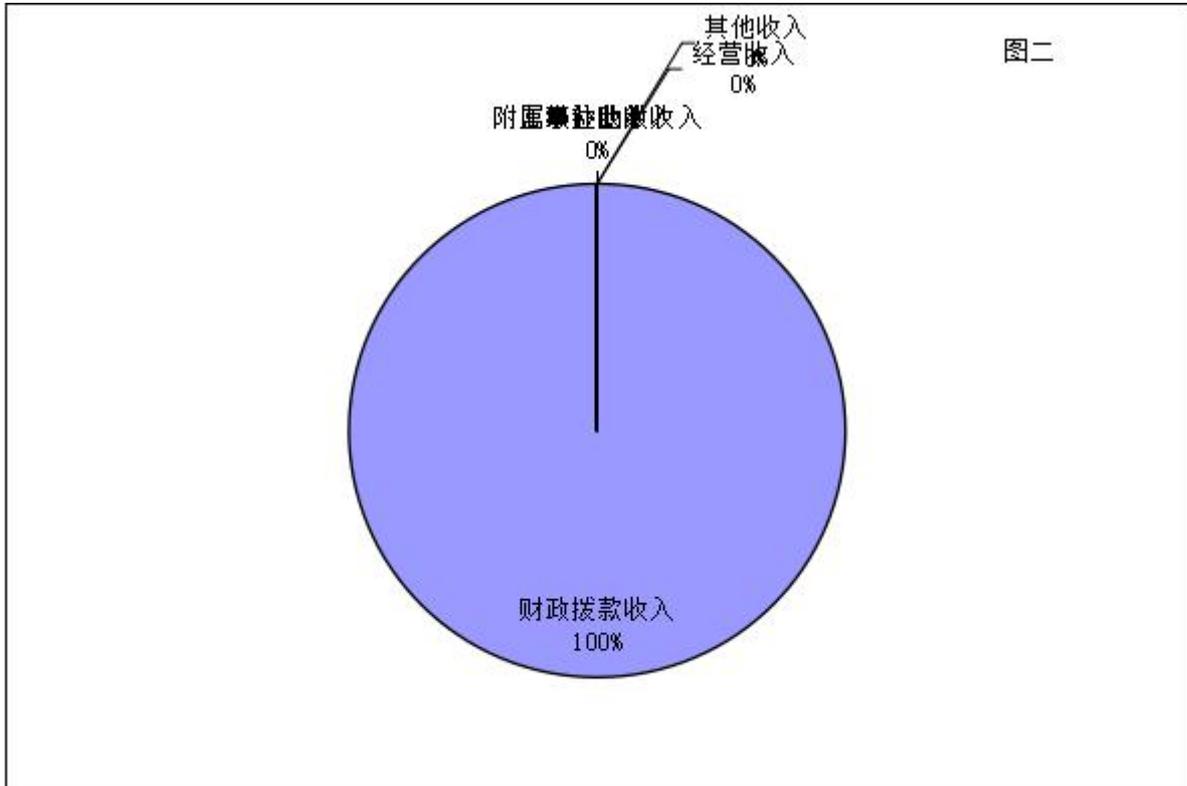
### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1034.43 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 151.43 万元，增加 17.15%。主要原因是财政预算口径的调整。



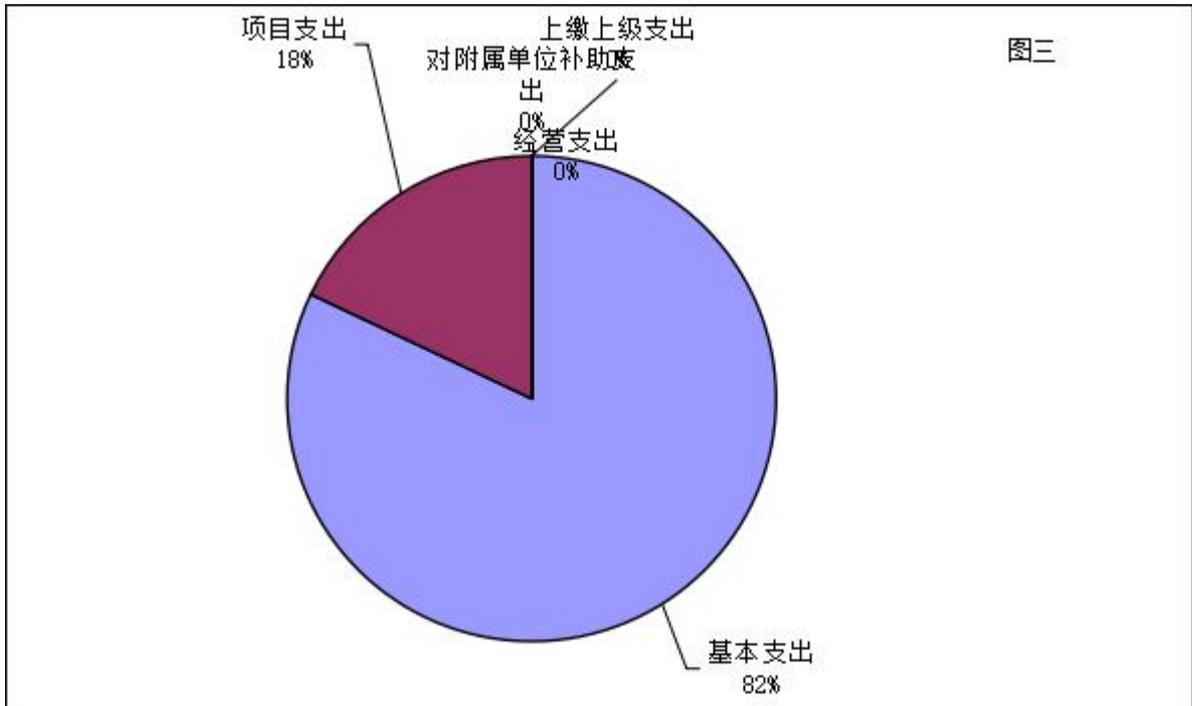
### 二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 1034.43 万元。其中：财政拨款收入 1034.43 万元，占本年收入 100%。



### 三、支出决算情况说明

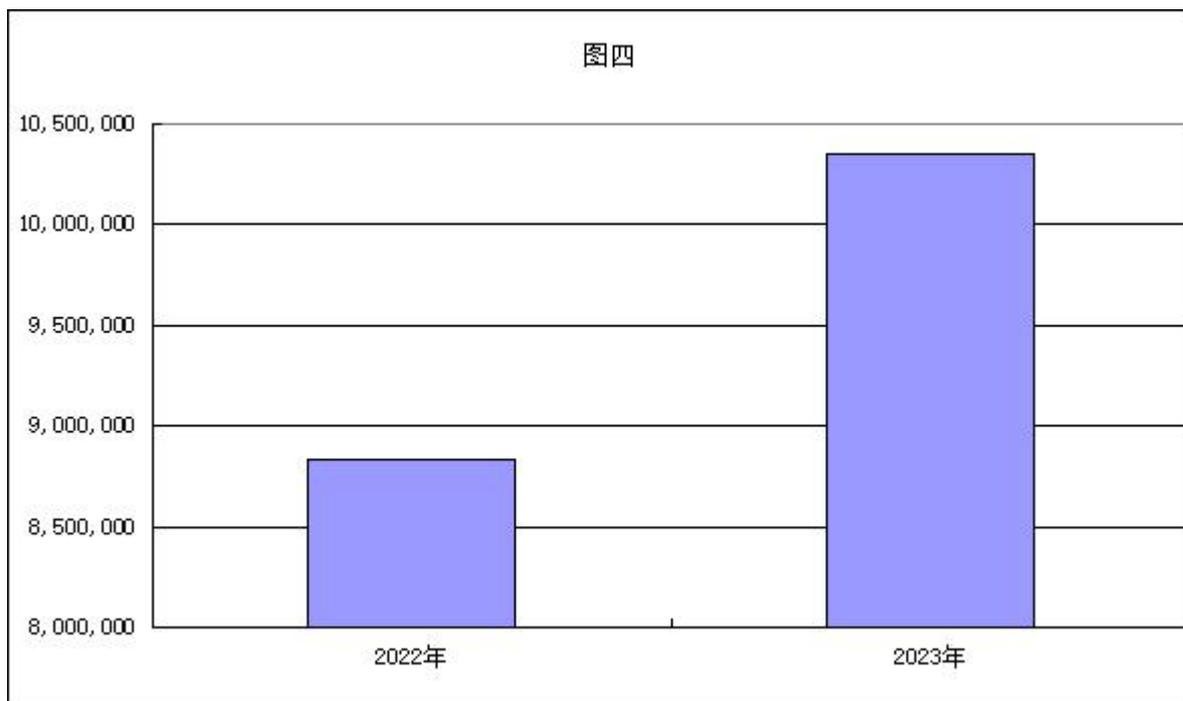
2023 年度支出合计 1034.43 万元。其中：基本支出 848.97 万元，占本年支出 82%；项目支出 185.46 万元，占本年支出 18%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1034.43 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 151.43 万元，增加 17.15%。主要原因是财政预算口径的调整。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 1034.43 万元，比 2022 年度决算数增加 151.43 万元。主要原因是财政预算口径的调整。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1034.43 万元，占本年度支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 151.43 万元，增加 17.15%。主要原因是财政预算口径的调整。

### (二) 结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1034.43 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出 765.05 万元，占 73.96%。主要是用于在职人员工资津贴奖金及机关运行经费支出。

2. 社会保障和就业支出（类）121.31 万元，占 11.73%。主

要是用于在职人员社保缴费支出。

3. 卫生健康支出（类）69.85 万元，占 6.75%，主要是用于在职人员医保缴费支出。

4. 住房保障支出（类）78.22 万元，占 7.56%，主要是用于在职人员住房公积金、提租补贴、住房货币化补贴支出。

### **（三）具体情况**

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 935.34 万元，支出决算为 1034.43 万元，完成年初预算的 110.59%。其中：

1. **一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。**年初预算数为 561.52 万元，决算数 579.59 万元，完成年初预算的 103.22%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是增加新进人员工资津贴等支出。

2. **一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。**年初预算数为 144.8 万元，决算数 184.38 万元，完成年初预算的 127.33%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是本年度聘请专业会计师事务所（社会中介机构）办理案件事项较多。

3. **一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）。**年初预算数为 0 万元，决算数 1 万元，完成年初预算的 0%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是增加专项经费支出。

4. 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）。年初预算数为 49.35 万元，决算数 49.38 万元，完成年初预算的 100.06%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是人员增减变动。

5. 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）。年初预算数为 29.88 万元，决算数 53.96 万元，完成年初预算的 180.59%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是人员增减变动。

6. 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）。年初预算数为 0 万元，决算数 17.97 万元，完成年初预算的 0%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是人员增减变动。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为 14.94 万元，决算数 14.94 万元，完成年初预算的 100%。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算数为 50.29 万元，决算数 54.67 万元，完成年初预算的 108.71%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是增加新进人员公务员医疗补助支出。

9. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)。年初预算数为 0 万元, 决算数 0.24 万元, 完成年初预算的 0%, 支出决算数大于年初预算数的主要原因是增加新进人员其他行政事业单位医疗支出支出。

10. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算数为 58.35 万元, 决算数 52.89 万元, 完成年初预算的 90.64%, 支出决算数小于年初预算数的主要原因是人员增减变动。

11. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)。年初预算数为 10.47 万元, 决算数 9.83 万元, 完成年初预算的 93.89%, 支出决算数小于年初预算数的主要原因是人员增减变动。

12. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)。年初预算数为 15.74 万元, 决算数 15.5 万元, 完成年初预算的 98.48%, 支出决算数小于年初预算数的主要原因是人员增减变动。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 848.97 万元, 其中:

人员经费 684.26 万元, 主要包括: 基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、医疗费补助、住房公积金。

公用经费 164.71 万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、其他资本性支出。

## **七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门 2023 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**

本部门 2023 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**

2023 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.8 万元，支出决算为 0.19 万元，完成全年预算的 23.99%。较上年增加 0.04 万元，增长 26.67%。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，完成全年预算的 0%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 0 万元，完成全年预算的 0%，占 0%；公务接待费支出决算 0.19 万元，完成全年预算的 100%，占 100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费，全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年持平。

**2. 公务用车购置及运行费**，全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年持平。其中：

(1) **公务用车购置费支出** 0 万元，主要是公务用车改革，本年无公务用车购置费支出。

(2) **公务用车运行费支出** 0 万元。主要是公务用车改革，本年无公务用车运行费支出。

**3. 公务接待费**全年预算为 0.8 万元，支出决算为 0.19 万元，完成全年预算的 23.99%。较上年增加 0.04 万元，增长 26.67%。其中：

**国内公务接待支出** 0.19 万元。接待对象主要是外省审计人员，主要是开展审计学习调研工作。2023 年共接待国内来访团组 1 个、11 人次（不包括陪同人员）。

## **十、机关运行经费支出情况说明**

本部门 2023 年度机关运行经费支出 164.71 万元，比 2022 年度增长 19.43 万元，增长 13.37%，主要原因是财政预算口径的调整。

## **十一、政府采购支出情况说明**

2023 年度政府采购支出总额 174.22 万元，其中：政府采购货物支出 0.32 万元、政府采购工程支出 4.5 万元、政府采购服务支出 169.4 万元。授予中小企业合同金额 174.22 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 104.53 万元，占授予中小企业合同金额的 60%。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 100%，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：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## **十三、预算绩效情况说明**

### **（一）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 2023 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 184.38 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织开展部门整体支出绩效评价，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。从评价情况来看，2023 年财政拨入资金 1034.43 万元，预算执行率较高，

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。

## 2023年度武汉市武昌区审计局部门整体绩效自评表

单位名称：武昌区审计局

填报日期：2024.4

单位名称		武昌区审计局			
基本支出总额		848.97		项目支出总额	185.46
预算执行情况 (万元)		预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	
		部门整体支出总额	1080.32	1034.43	95.75%
年度目标 1: (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)
	产出指标	数量指标	完成各级安排审计项目	完成审计项目 25 个	达成预期指标 100%
		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%
	效益指标	社会效益指标	向上级提供审计要情报告和 审计材料	为区委区政府 提供决策依据	达成预期指标 100%

		可持续性影响指标	促进单位建章立制	促进单位建章立制	达成预期指标 100%
--	--	----------	----------	----------	-------------

偏差大或目标未完成 原因分析	
改进措施及 结果应用方案	

备注：1、基本支出总额和项目支出总额为财政资金实际支出数。

2、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) 部门决算中项目绩效自评结果

1. 本部门今年在部门决算中反映的“购买社会中介服务审计经费项目”绩效自评结果如下：

“购买社会中介服务审计经费项目”绩效自评综述：项目全年预算数为 230.27 万元，执行数为 184.38 万元，完成预算 80.07%。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。

### 2023 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：2024.5.10

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	武汉市武昌区审计局
项目类别	1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、区级专项 <input type="checkbox"/> 3、上级转移支付项目 <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)			预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)
		年度财政资金总额	230.27 万元	184.38 万元	80.07%
年度 绩效 目标	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值(A)	实际完成值(B)
	产出指标	数量指标	审计数	实际工作完成率	达成预期指标 100%
		质量指标	审计情况	工作质量达标率	达成预期指标 100%
		时效指标	审计时长	工作完成及时率	达成预期指标 100%
		成本指标	审计额	成本节约率	达成预期指标 100%
	效益指标	社会效益指标	经济性	产生经济和社会效益	达成预期指标 100%
	满意度指标	具体指标	满意度	服务对象满意度	达成预期指标 100%

<p>偏差大或 目标未完成 原因分析</p>	
<p>改进措施及 结果应用方案</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.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。
- 3.部门预算项目以二级项目填报，区级专项、上级专项转移支付项目、具有特定用途和具体使用目标的共同事权类一般性转移支付以一级项目填报。

2. 本部门今年在部门决算中反映的“老干部工作经费经费项目”绩效自评结果如下：

“老干部工作经费经费项目”绩效自评综述：项目全年预算数为 1.08 万元，执行数为 1.08 万元，完成预算 100%。主要产出和效益：该项目通过开展重阳节慰问等活动，加强老干部管理工作，提升了老干部的满意度。

## 2023 年度老干部工作经费项目自评表

单位名称： 武汉市武昌区审计局

填报日期：2024.5.10

项目名称		老干部工作经费			
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"/> 2、区级专项 <input type="checkbox"/> 3、上级转移支付项目 <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)
		年度财政资金总额	1.08 万元	1.08 万元	100.00%
年度 绩效 目标	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值(A)	实际完成值(B)
	产出指标 (40)	数量指标	老干部慰问次数	≥90%	100%

		质量指标	资金落实情况	≥95%	100%
		成本指标	成本控制率，成本控制在预算范围内	1 万元	1 万元
	效益指标 (20)	社会效益指标	加强老干部管理工作	100%	100%
	满意度指标 (20)	老干部满意度	老干部满意度	≥95%	达成预期指标 100%
偏差大或目标未完成原因分析					

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.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。
- 3.部门预算项目以二级项目填报，区级专项、上级专项转移支付项目、具有特定用途和具体使用目标的共同事权类一般性转移支付以一级项目填报。

### **（三）绩效评价结果应用情况**

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 其他需要说明的情况

2023 年度全年共实施审计项目 25 个，下达审计决定 2 件，移送处理 12 件（次），提出审计建议 71 条。

一是着眼高质量发展的首要任务。紧盯政策落实、项目建设等重点领域，加强跟踪审计、推动问题解决，助推经济运行稳中向好。2023 年以来，按照省市区统一部署，重点关注政策措施落实、工程建设领域情况，通过开展全市义务教育政策落实和资金使用专项审计、武汉市就业政策落实情况专项审计调查、工程建设领域突出问题专项审计，加大对重大项目、重大战略、重大举措落实落地情况的监督，持续为推进高质量发展提供审计力量。

二是着眼财政资金规范高效使用。围绕存量财政资金提质增效，完成武昌区 2022 年度财政预算执行情况审计，通过大数据分析进行疑点筛查，广泛深入开展延伸审计，重点关注财政收入统筹、财政支出管理、预算编制、预算执行和绩效管理、风险防控等领域。代表区政府向市人大常委会作了武昌区 2022 年度财政预算执行和其他财政收支情况审计报告，得到了与会代表的高度认可。

三是着眼国有资产管理情况监督。以促进提高资金使用效

益、维护国有资产安全为目标，本年度重点强化国资国企审计，对武汉昌安保安服务公司、武昌国资控股集团的资产负债损益以及其他财务收支情况进行审计，并延伸至9家单位。消除监督“盲区”，围绕企业深化改革、重大项目投资建设、国有资本运作、经营风险防范等重点环节和关键领域，积极开展审计监督，有效推进区属国有企业进一步深化改革，提升国有资产运营能力，促进国有资产使用规范、有效，实现国有资本保值增值。

**四是着眼扎实推动兜牢民生底线。**紧盯人民群众最关心最直接最现实的利益问题，聚焦残疾人和优抚对象等特殊群体利益，开展残疾人政策帮扶情况审计调查、优抚对象抚恤补助和医疗保障经费绩效情况专项审计调查，重点关注政策落实、资金管理、抚恤补助和医疗保障情况等问题，通过审计监督促进惠民利民政策落实，切实保障人民群众的切身利益，守护好人民群众的每一分“治病钱”和每一笔“救助款”，兜牢民生底线。

**五是着眼政府投资项目质量效益。**针对政府投资领域，对水果湖第一小学勤学楼(北教学楼拆除重建)工程、滨江商务区地下管廊工程等项目进行审计，全面关注重大公共工程投资项目预算执行、项目建设管理运营、资金筹集和管理使用、生态环境保护等情况，加强了政府投资项目建设管理相关机制的建立和完善，厘清工程项目管理职责和审计监督职责界限，有效推动项目管理

规范运作，提高投资绩效。

六是着眼领导干部秉公廉洁用权。聚焦干部权力运行和责任落实，加强对领导干部权力运行的制约和监督，进一步深化审计监督，促进干部履职尽责、担当作为。同时，结合实际情况，及时更新经责审计数据库，组织编印《审计案例选编》送发全区，有效提升了领导干部廉政意识、纪律规矩意识和规范管理意识，发挥了审计监督的“免疫系统”功能，做到既“查病”，又“治已病、防未病”。

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审计	完成
2	政府投资项目跟踪审计	开展对水果湖第一小学勤学楼(北教学楼拆除重建)工程、滨江商务区地下管廊工程等重点建设项目审计。	完成
3	领导干部经责审计	组织实施领导干部经济责任审计10项。	完成

4	民生保障资金 审计	组织实施残疾人政策帮扶情况审计调查、优抚对象抚恤补助和医疗保障经费绩效情况专项审计调查等。	完成
5	配合纪委监委、巡视巡查	强化审计与纪委监委、巡视巡查等部门的协同联动机制，努力构建防范监管长效机制。	完成

## 第五部分 名词解释

（一）财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

（二）事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（三）上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（四）附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

（五）经营收入：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。

（六）其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

（七）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。

（八）基本支出：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。

（九）项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（十）“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

（十一）机关运行经费：为保障行政单位（含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。

（十二）工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（十三）商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

（十四）对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

（十五）年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

（十六）年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。

## 第六部分 附件

### 一、2023 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，2023 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 97 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	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

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

2023 年初区财政局批复武昌区审计局年度预算总额 1080.32 万元，实际执行（决算）金额 1034.43 万元，预算执行率 95.75%。

## 2、完成的绩效目标

### （1）数量指标

2023 年区审计局年初安排 22 个审计项目，全年实际完成 25 个审计项目，年度审计计划工作完成率 113.64%，完成年度审计计划工作完成率 113.64%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、2023 年无行政诉讼案件，完成年度绩效目标。

### （3）社会效益指标

2023 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

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：

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、2023 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

2023 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 93 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	14	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	93	优

### （二）绩效目标完成情况

#### 1、预算执行率情况

本项目年初预算数为 144.8 万元，年中追加预算至 230.27 万元，执行数为 184.38 万元，完成预算 80.07%。

#### 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 8 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、2023 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%，实际 8 个审计项目全部于 2023 年 12 月 31 日前完成，按时办结率 100%；

(4) 成本指标

年度绩效目标成本控制率  $\leq 100\%$ ，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 8 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

年度绩效目标“双评议”满意度 95%，实际评议满意率 100%。

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一定差距。

### （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。

## 三、2023 年度老干部工作经费项目绩效评价报告

### （一）评价得分

2023 年度老干部工作经费项目（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	20	完成年初绩效目标
产出指标	40	39	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

本项目年初预算数为 0 万元，年中追加预算至 1.08 万元，执行数为 1.08 万元，完成预算 100%。

### 2、完成的绩效目标

本项目年初共设置 3 个一级指标 5 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

老干部慰问次数 2 次，完成年度绩效目标，达到预期目标。

#### （2）质量指标

资金落实情况良好，所有资金均用于老干部慰问活动。

#### （3）成本指标

年度绩效目标成本控制在预算范围内，实际经费控制率 100%。

#### （4）社会效益指标

年度绩效目标为加强老干部管理工作，实际加强了与老干部的沟通联系，强化了老干部管理。

#### （5）满意度指标指标

年度绩效目标满意度 95%，实际评议满意率 100%。

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**

开展老干部的管理教育活动的形式比较单一，习惯于传统的管理方式和活动形式。

### **（四）下一步拟改进措施**

积极探索新形势下的老干部管理方式，创新老干部活动形式，加强对老干部的管理。