

2024 年度武汉市黄陂区审计局部门决算 公开

2025 年 10 月 15 日

目 录

第一部分 武汉市黄陂区审计局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 武汉市黄陂区审计局 2024 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 武汉市黄陂区审计局 2024 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

第四部分 2024 年度重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 武汉市黄陂区审计局概况

一、部门主要职责

1. 对本级各部门（含直属单位）和下级政府预算的执行情况和决算，及预算外资金的管理和使用情况，进行审计监督。

2. 在区长和上一级审计机关领导下，对本级预算执行情况进行审计监督。向本级人民政府和上一级审计机关提出审计结果报告。

3. 对国家事业组织的财务收支，进行审计监督。

4. 对国有企业资产、负债和损益进行审计监督。

5. 对国家建设项目预算的执行情况和决算，进行审计监督。

6. 对政府部门管理的和社会团体受政府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，进行审计监督。

7. 对其他法律、行政法规规定应当由审计机关进行的审计事项，进行审计监督。

8. 对与国家财政收支有关的特定事项，向有关地方、部门、单位进行专项审计调查，并向本级人民政府和上一级审计机关报告审计调查结果。

9. 对党政领导干部和国有及国有控股企业领导人员的经济责任进行审计监督。

二、机构设置情况

从单位构成看，武汉市黄陂区审计局部门决算由实行独立核算的武汉市黄陂区审计局本级决算和两个下属单位决算组成。

纳入武汉市黄陂区审计局 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 武汉市黄陂区审计局本级
2. 武汉市黄陂区经济责任审计中心
3. 武汉市黄陂区基本建设投资审计中心

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

2024年度收入支出决算总表					
部门：武汉市黄陂区审计局			金额单位：万元		
收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,451.26	一、一般公共服务支出	32	1,249.84
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	60.78
	9		九、卫生健康支出	40	82.71
	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	57.93
	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	1,451.26	本年支出合计	58	1,451.26
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	1,451.26	总 计	62	1,451.26

注：1. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

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

			2024年度收入决算表							
部门：武汉市黄陂区审计局										
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
支出功能分类科目代码		科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,451.26	1,451.26					
201			一般公共服务支出	1,249.84	1,249.84					
20108			审计事务	1,249.84	1,249.84					
2010801			行政运行	575.27	575.27					
2010803			机关服务	9.65	9.65					
2010804			审计业务	397.99	397.99					
2010806			信息化建设	17.00	17.00					
2010850			事业运行	13.17	13.17					
2010899			其他审计事务支出	236.76	236.76					
208			社会保障和就业支出	60.78	60.78					
20805			行政事业单位养老支出	58.31	58.31					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.31	58.31					
20899			其他社会保障和就业支出	2.47	2.47					
2089999			其他社会保障和就业支出	2.47	2.47					
210			卫生健康支出	82.71	82.71					
21011			行政事业单位医疗	82.71	82.71					
2101101			行政单位医疗	82.71	82.71					
221			住房保障支出	57.93	57.93					
22102			住房改革支出	57.93	57.93					
2210201			住房公积金	57.93	57.93					

注：1. 本表含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。

2. 本表批复到项级科目。

3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

三、支出决算表

2024年度支出决算表									
部门：武汉市黄陂区审计局									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	
科目名称									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
合计				1,451.26	819.58	631.69			
201			一般公共服务支出	1,249.84	618.16	631.69			
20108			审计事务	1,249.84	618.16	631.69			
2010801			行政运行	575.27	575.27				
2010803			机关服务	9.65		9.65			
2010804			审计业务	397.99	33.46	364.53			
2010806			信息化建设	17.00		17.00			
2010850			事业运行	13.17		13.17			
2010899			其他审计事务支出	236.76	9.43	227.33			
208			社会保障和就业支出	60.78	60.78				
20805			行政事业单位养老支出	58.31	58.31				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	58.31	58.31				
20899			其他社会保障和就业支出	2.47	2.47				
2089999			其他社会保障和就业支出	2.47	2.47				
210			卫生健康支出	82.71	82.71				
21011			行政事业单位医疗	82.71	82.71				
2101101			行政单位医疗	82.71	82.71				
221			住房保障支出	57.93	57.93				
22102			住房改革支出	57.93	57.93				
2210201			住房公积金	57.93	57.93				
229			其他支出						
22999			其他支出						
2299999			其他支出						

四、财政拨款收入支出决算总表

2024年财政拨款收入支出决算总表									
部门：武汉市黄陂区审计局			金额单位：万元						
收 入			支 出						
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决 算 数				
					小计	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	1,451.26	一、一般公共服务支出	33	1,249.84	1,249.84			
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	60.78	60.78			
	9		九、卫生健康支出	41	82.71	82.71			
	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	57.93	57.93			
	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	1,451.26	本年支出合计	59	1,451.26	1,451.26			
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、一般公共预算财政拨款	29			61					
二、政府性基金预算财政拨款	30			62					
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63					
总计	32	1,451.26	总计	64	1,451.26	1,451.26			

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

			2024年度一般公共预算财政拨款收入支出决算表																			
部门：武汉市黄陂区审计局															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									
支出功能 分类科目 代码	科目名称		合 计	基本 支出 结转	项目 支出 结转	合计	基本支 出	项目支 出	合计	基本支出			项目支 出	合计	基本 支出 结转	项目支出结转和 结余						
										小计	人员经 费	公用经 费				小计	项目 支出 结转	项目 支出 结余				
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16				
			栏次 合计			1,451.26	819.58	631.69	1,451.26	819.58	777.02	42.56	631.69									
201			一般公共预算服务支出			1,249.84	618.16	631.69	1,249.84	618.16	575.60	42.56	631.69									
20108			审计事务			1,249.84	618.16	631.69	1,249.84	618.16	575.60	42.56	631.69									
2010801			行政运行			575.27	575.27		575.27	575.27	532.91	42.36										
2010803			机关服务			9.65		9.65	9.65				9.65									
2010804			审计业务			397.99	33.46	364.53	397.99	33.46	33.46		364.53									
2010806			信息化建设			17.00		17.00	17.00				17.00									
2010850			事业运行			13.17		13.17	13.17				13.17									
2010899			其他审计事务支出			236.76	9.43	227.33	236.76	9.43	9.23	0.20	227.33									
208			社会保障和就业支出			60.78	60.78		60.78	60.78	60.78											
20805			行政事业单位养老支出			58.31	58.31		58.31	58.31	58.31											
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出			58.31	58.31		58.31	58.31	58.31											
20808			抚恤																			
2080801			死亡抚恤																			
20899			其他社会保障和就业支出			2.47	2.47		2.47	2.47	2.47											
2089999			其他社会保障和就业支出			2.47	2.47		2.47	2.47	2.47											
210			卫生健康支出			82.71	82.71		82.71	82.71	82.71											
21011			行政事业单位医疗			82.71	82.71		82.71	82.71	82.71											
2101101			行政单位医疗			82.71	82.71		82.71	82.71	82.71											
2101102			事业单位医疗																			
221			住房保障支出			57.93	57.93		57.93	57.93	57.93											
22102			住房改革支出			57.93	57.93		57.93	57.93	57.93											
2210201			住房公积金			57.93	57.93		57.93	57.93	57.93											
2210202			提租补贴																			
注：本表依据《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》（财决07表）进行批复																						
2. 本表批复到项级科目																						
3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）																						

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表								
部门：武汉市黄陂区审计局			金额单位：万元					
经济分类科目编码	科目名称（人员经费）	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	760.69	302	商品和服务支出	41.93	310	资本性支出	0.61
30101	基本工资	124.98	30201	办公费	2.41	31002	办公设备购置	0.61
30102	津贴补贴	77.35	30202	印刷费		31003	专用设备购置	
30103	奖金	256.11	30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资	63.48	30205	水费	0.26	31021	文物和陈列品购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	58.31	30206	电费	8.76	31022	无形资产购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31099	其他资本性支出	
30110	职工基本医疗保险缴费	45.98	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费	24.06	30209	物业管理费	3.88			
30112	其他社会保障缴费	2.47	30211	差旅费	0.01			
30113	住房公积金	76.39	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费		30213	维修（护）费				
30199	其他工资福利支出	31.56	30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	16.33	303	会议费				
30301	离休费		30215	培训费				
30302	退休费		30217	公务接待费				
30303	退职（役）费		30218	专用材料费				
30304	抚恤金		30224	被装购置费				
30305	生活补助		30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费				
30307	医疗费补助	16.33	30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费	5.67			
30309	奖励金		30229	福利费	4.86			
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	15.38			
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	0.70			
	人员经费合计	777.02		公用经费合计				42.56

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

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	
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6

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。

6 栏各行= (1+2 -3) 栏各行 ; 3 栏各行= (4+5) 栏各行。

说明：本部门 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入及支出

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

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
类	款	项	栏次 合计	1	2 3

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。

1 栏各行= (2+3) 栏各行。

说明：本部门2024年度无国有资本经营预算财政拨款收入，无使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

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

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。

1 栏= (2+3+6) 栏；3 栏= (4+5) 栏；7 栏= (8+9+12) 栏；9 栏= (10+11) 栏。

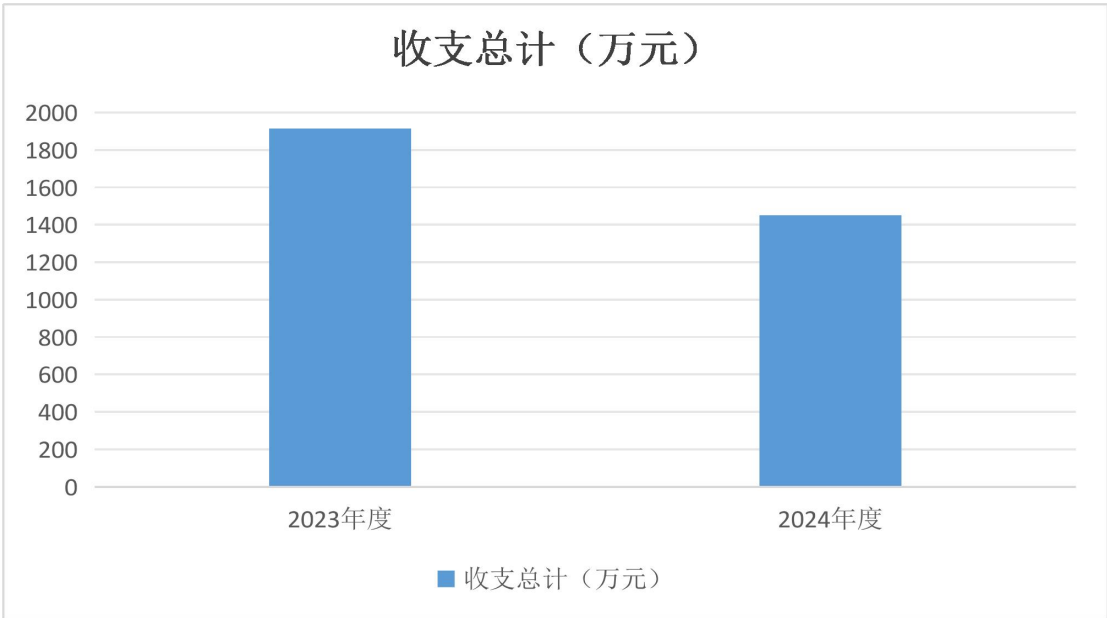
说明：本部门 2024 年度无财政拨款“三公”经费支出

第三部分 武汉市黄陂区审计局 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 1451.26 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 463.26 万元，减少 24.19%。主要原因是 2024 年按照厉行节约反对浪费原则，缩减非必要开支。

图 1：收、支决算总计变动情况

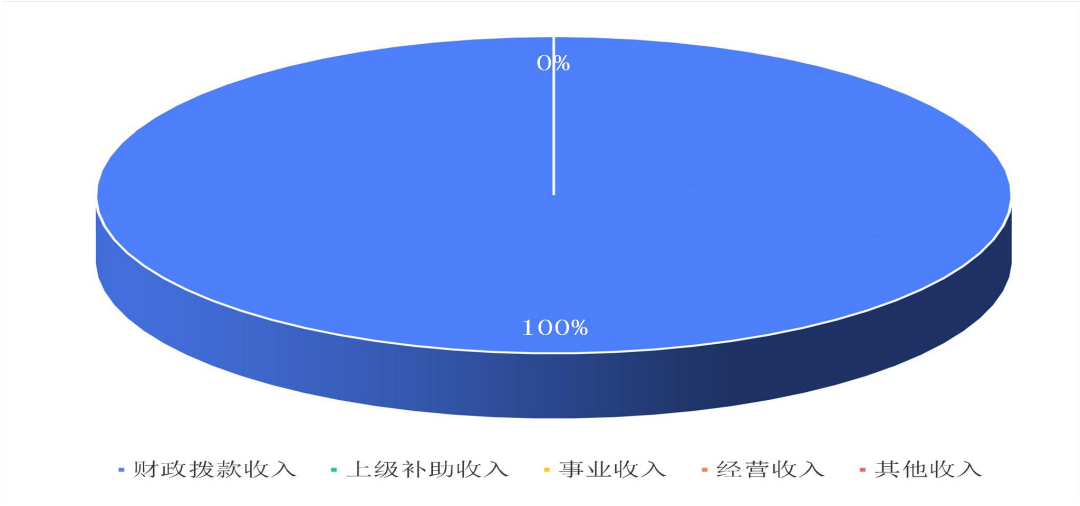


二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 1451.26 万元，与 2023 年度相比，收入合计减少 463.26 万元，下降 24.19%，主要原因是 2024 年按照厉行节约反对浪费原则，缩减非必要开支。其中：财政拨款收入 1451.26 万元，占本年收入 100%；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%；其他收入 0 万元，占本年收入 0%。

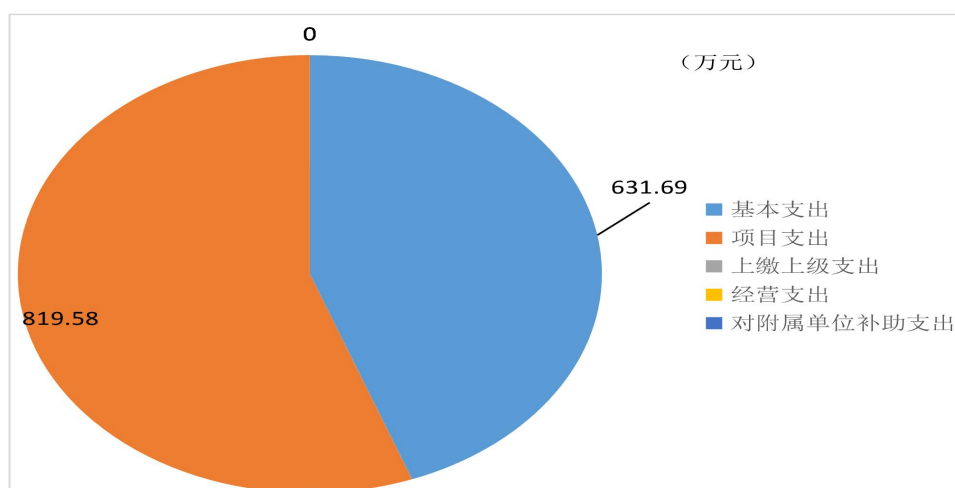
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 1451.26 万元，与 2023 年度相比，支出合计减少 463.26 万元，下降 24.19%，主要原因是 2024 年按照厉行节约反对浪费原则，缩减非必要开支。其中：基本支出 819.58 万元，占本年支出 56.47%；项目支出 631.69 万元，占本年支出 43.53%；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%；

图 3：支出决算结构

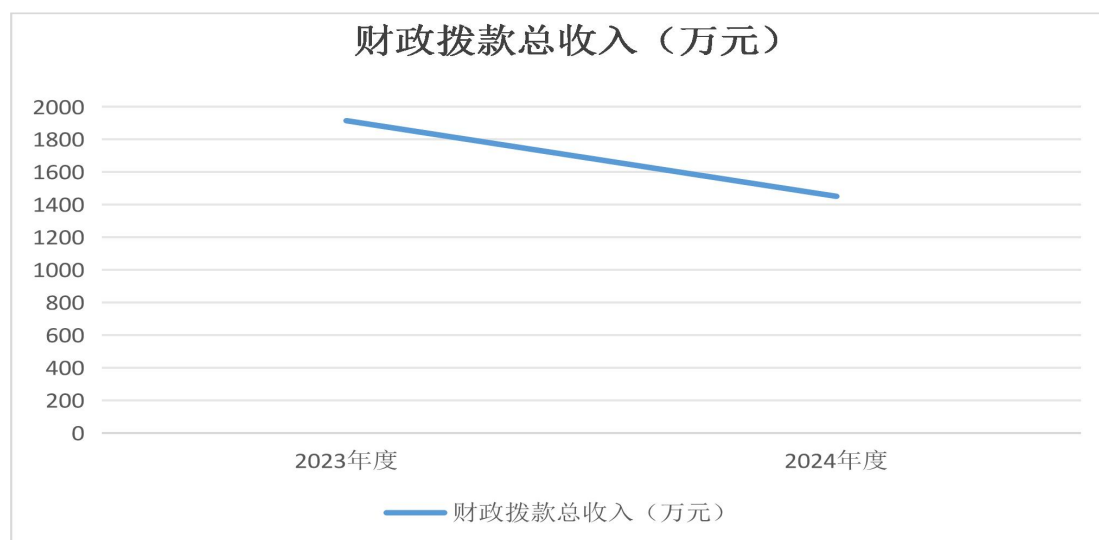


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计 1451.26 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 463.26 万元，下降 24.19%。主要原因是 2024 年按照厉行节约反对浪费原则，缩减非必要开支。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 1451.26 万元，比 2023 年度决算数减少 463.26 万元。减少主要原因是 2024 年按照厉行节约反对浪费原则，缩减非必要开支。

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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1451.26 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 463.26 万元，下降 24.19%。主要原因 2024 年按照厉行节约反对浪费原则，缩减非必要开支。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1451.26 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出 1249.54 万元，占 86.10%。主要是用于行政事业单位运行及审计业务运行。
2. 社会保障和就业（类）支出 119.09 万元，占 8.20%。主要是用于行政事业单位养老支出和死亡抚恤支出。
3. 卫生健康（类）支出 82.71 万元，占 5.70%。主要是

用于行政事业单位医疗支出。

4. 住房保障（类）支出 57.93 万元，占 4.00%。主要是用于行政事业单位住房公积金和提租补贴支出。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1606.21 万元，支出决算为 1451.26 万元，完成年初预算的 90.35%。其中：基本支出 819.57 万元，项目支出 631.68 万元。

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 575.79 万元，支出决算为 575.27 万元，完成年初预算的 99.91%。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 483 万元，支出决算为 397.99 万元，完成年初预算的 82.39%。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 15 万元，支出决算为 13.17 万元，完成年初预算的 87.80%。

4. 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 118.31 万元，支出决算为 58.31 万元，完成年初预算的 49.28%。

5. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 2.47

万元，支出决算为 2.47 万元，完成年初预算的 100%

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政事业单位医疗（项）。年初预算为 82.71 万元，支出决算为 82.71 万元，完成年初预算的 100%

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 57.93 万元，支出决算为 57.93 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

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1451.26 万元，其中：

人员经费 777.02 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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 42.56 万元，主要包括：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、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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、公务用车购置、无形资产购置、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 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。

本部门当年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

2024 年度国有资本经营预算财政拨款本年支出 0 万元。
具体支出情况为：

本单位当年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。

2024 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。

（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%。

全年支出涉及出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

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%；其中：

（1）公务用车购置费 0 万元。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。截止 2024 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量 0 辆。

3. 公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。其中：

外宾接待支出 0 万元。2024 年共接待来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。

国内公务接待支出 0 万元。2024 年共接待国内来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出说明

2024 年度武汉市黄陂区审计局机关运行经费支出 42.56 万元，比年初预算数增加 11.22 万元，下降 20.86%。主要原因是：人员编制数量减少。

十一、政府采购支出说明

2024 年度武汉市黄陂区审计局政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，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 0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，武汉市黄陂区审计局共有车

辆 0 辆，其中，副省级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，单位价值 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

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，我部门组织对 2024 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 10 个，资金 631.9 万元，占一般公共预算项目支出总额的 43.54 %。从绩效评价情况来看，2024 年武汉市黄陂区审计局资金使用基本规范，工作目标按时保质完成，绩效目标基本实现，根据指标评价体系，本次绩效考核自评得分 100 分，评价结果为“优”。

（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）。

机关后勤经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 9.65 万元，执行数为 9.65 万元，完成预算 100 %。主要产出和效益：一是采购及时率 100 %；二是职工对后勤满意度 $\geq 95\%$ 。下一步改进措施：本单位将继续坚持预算编制要编准、编实、编细的原则，进一步增强预算编制的科学性、合理性，同时，严格按照批复预算和年度工作计划，强化支出责任，

加强绩效管理，提高财政资金使用效益。

经责审计业务经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 12.83 万元，执行数为 12.83 万元，完成预算 100 %。主要产出和效益：一是经责审计项目完成率 100%；二是经责审计项目归档率 ≥ 95 %；三是完善监管体制机制 100%；被审单位满意度 ≥ 98 %。我单位将继续坚持预算编制要编准、编实、编细的原则，进一步增强预算编制的科学性、合理性，同时，严格按照批复预算和年度工作计划，强化支出责任，加强绩效管理，提高财政资金使用效益。

聘请中介机构参与审计费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 284.42 万元，执行数为 284.42 万元，完成预算 100 %。主要产出和效益：一是审计项目档案当年归档率 ≥ 95 %；二是审计项目完成率 100%；三是规定时间内完成审计计划 ≥ 95 %；四是打造优秀审计项目数 1 个；五是规定时间内完成审计计划 ≥ 95 %；六是发挥审计监督职能 100%；七是揭示违法违纪违规问题 24 次。下一步改进措施：我单位将继续坚持预算编制要编准、编实、编细的原则，进一步增强预算编制的科学性、合理性，同时，严格按照批复预算和年度工作计划，强化支出责任，加强绩效管理，提高财政资金使用效益。

聘用人员经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 169.3 万元，执行数为 169.3 万元，完成预算 100 %。主要产出和效益：一是审计项目完成率 100%；二是审计计划任务

完成及时率 $\geq 95\%$; 三是审计信息经上级部门采用率 $\geq 85\%$ 。

下一步改进措施：将继续坚持预算编制要编准、编实、编细的原则，进一步增强预算编制的科学性、合理性，同时，严格按照批复预算和年度工作计划，强化支出责任，加强绩效管理，提高财政资金使用效益。

审计外勤补贴项目绩效自评综述：项目全年预算数为 13.17 万元，执行数为 13.17 万元，完成预算 100 %。主要产出和效益：一是前川街道以外项目完成率 100%；二是审计计划任务完成及时率 $\geq 95\%$ ；三是优秀审计项目数 1 个；四是查处违纪违规问题金额 2191 万元。下一步改进措施：将继续坚持预算编制要编准、编实、编细的原则，进一步增强预算编制的科学性、合理性，同时，严格按照批复预算和年度工作计划，强化支出责任，加强绩效管理，提高财政资金使用效益。

审计信息化建设项目绩效自评综述：项目全年预算数为 17 万元，执行数为 17 万元，完成预算 100 %。主要产出和效益：一是审计信息化安全性 100%；二是系统正常使用年限 ≥ 5 年；三是审计人员使用满意度 $\geq 95\%$ ；四是被审计单位满意度 $\geq 90\%$ 。下一步改进措施：将继续坚持预算编制要编准、编实、编细的原则，进一步增强预算编制的科学性、合理性，同时，严格按照批复预算和年度工作计划，强化支出责任，加强绩效管理，提高财政资金使用效益。

审计业务经费(物业)项目绩效自评综述：项目全年预算

数为 50 万元，执行数为 50 万元，完成预算 100 %。主要产出和效益：一是单位卫生合格率 100%；二是物业人员管理考核覆盖率 100%；三是职工对后勤满意度 ≥ 95 %。下一步改进措施进一步加强对食品、秩序、设施设备等方面的安全要求，健全工作机制，明确工作任务，高效推进工作开展。

投资审计工作经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 45.75 万元，执行数为 45.75 万元，完成预算 100 %。主要产出和效益：一是投资审计项目完成率 100%；二是投资审计项目归档率 100%；三是高质量完成投资审计项目。下一步改进措施：我单位将继续坚持预算编制要编准、编实、编细的原则，进一步增强预算编制的科学性、合理性，同时，严格按照批复预算和年度工作计划，强化支出责任，加强绩效管理，提高财政资金使用效益。

乡村振兴驻村工作经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 8.04 万元，执行数为 8.04 万元，完成预算 100 %。主要产出和效益：一是帮扶项目完成度 100%；二是帮扶及时率 ≥ 95 %；三是年度考核合格率 ≥ 60 %；四是帮扶对象满意度 ≥ 80 %。下一步改进措施：我单位将继续坚持预算编制要编准、编实、编细的原则，进一步增强预算编制的科学性、合理性，同时，严格按照批复预算和年度工作计划，强化支出责任，加强绩效管理，提高财政资金使用效益。

2024 年度盘龙城 10 万吨水/调水等 8 个工程项目跟踪审计服务费项目自评综述：项目全年预算数为 21.74 万元，执

行数为 21.74 万元，完成预算 100 %。主要产出和效益：一是审计项目参与率 100%；二是人员到位率 100%；三是对中介机构服务人员满意率 95%；四是收到中介机构服务人员工作不规范有效投诉次数 0 次。发现的问题及原因：指标类型设置比较单一。“购买审计服务经费”项目共设置 2 个产出指标和 2 个满意度指标，其中产出指标中数量指标、质量指标各设置 1 个，指标类型比较单一，不够细化。下一步改进措施：一是加强项目过程监管。综合考虑项目服务周期与项目预算绩效考核周期的情况，结合项目特点，加强对项目实施过程的监督和管理，进而保证项目工作的完成效率和质量。二是科学设置绩效目标，细化个性指标的设置，提高指标设置的完整性、准确性和合理性。三是提高项目资金管理规范性。坚持专款专用、量入为出的原则，加强对项目资金事前、事中、事后全过程进行管理监督，保障项目资金安全高效运行。

（三）绩效自评结果应用情况。

部门绩效评价结果应用情况。至部门决算公开时已经应用的情况。

1. 持续优化完善内控机制。一是严格遵循《中华人民共和国审计法》等法律规定，持续推进落实行政执法“三项制度”，组织 5 名新入职干部申报行政执法资格考试，确保全局干部持证上岗。二是严格执行《黄陂区审计局审计项目审理办法》《黄陂区审计局审计项目质量责任追究办法》等制

度，建立审计组审核、科室复核、法规科审理三级复核审理工作机制，切实把好方案关、实施关、审理关、整改关，实现审计项目全过程跟踪管理。三是完善公共工程跟踪审计机制，将审计监督贯穿于公共工程建设全过程，制定跟踪审计项目实施细则和项目管理评分方案，严格统筹把控审计进度，针对跟踪过程中发现的问题，及时通报、及时整改。四是制定完善《黄陂区审计局档案保密管理制度》《黄陂区审计局保密工作管理规定》，建立信息发表审批与公开保密审查制度，推动保密管理内化于心、外化于行；五是完善会议制度，出台《黄陂区审计局局长办公会议事规则（试行）》，进一步精简优化会议，提高会议议事效率和决策水平。

2. 强化信息宣传与调查研究。将研究课题贯穿于审计项目中，以研究引领思路提升、业务提升、成果提升，不断提高审计成效。出台《黄陂区审计局关于加强信息宣传和调查研究工作实施办法（试行）》，将调查研究与信息写作压实到各科室，打造以信息写作为载体，以调查研究为抓手的工作格局。全局撰写信息文章 119 篇，被省厅及以上媒介采用 59 篇次，市局媒介采用 42 篇次，其中《关注乡村茶产业发展情况》《关注城市道路绿化苗木质量情况》被审计署采用，调研文章《高标准农田建设不足之处及相关对策》被审计月刊采用，《把握全过程质量管控，助力打造审计精品》被中国审计采用，4 篇调研报告分别荣获全市审计机关优秀调研成果一等奖、二等奖、优秀奖。

3. 持续加强贯通协同。充分发挥审计委员会成员单位作用，做到计划协同、信息互通、成果共享，先后选派 7 人次参与巡察工作，选派 3 人次协助区委组织部、区委编办开展财务检查，选派 10 人次协助区纪委监委机关开展了学校、村级财务检查，协助区委组织部核查有关信息 29 次，向区委巡察办提供审计报告 12 份。持续落实与区纪委监委机关开展问题线索移送研判机制，与区财政局联合出台《关于加强财会监督与审计监督贯通协调的实施意见》，进一步凝聚了监督合力，提升了监督成效。

4. 做优做精专报信息。坚持“信息紧跟项目走”，以“小切口”“案例式”专报反映经济社会发展中存在的堵点难点问题，充分发挥参谋助手作用。围绕国有资产管理、疫情防控专项资金、还建房工程质量、医疗领域设备管理及采购等报送了专报 10 篇，区委、区政府领导高度重视，作出重要批示，相关部门召开专题会议 5 次研究审计反映问题整改工作，分别由区财政局、区卫健局、区住更局等部门牵头整改，相关单位报送整改报告 3 份，督促相关单位拨付拖欠企业款项 497 万元，追回截留的租金 411.3 万元，收回无偿出借的环卫车辆 8 台，补登国有资产 616.2 万元，建立健全各项制度 42 项。

第四部分 2024 年重点工作完成情况

一、2023 年度区级预算执行审计

为确保财政资金真实、合法、合规、安全、高效，我局对黄陂区 2023 年度区本级预算执行及决算草案进行了审计。通过审计，发现存在预算执行管理不严格、借出财政资金清收力度不够、部分财政专户资金清理盘活力度不大、政府财务报告编报不规范等方面的问题，包括：县域经济发展调度资金 1.01 亿元逾期未收回；其他应收款项 1 亿元未清理清收；在决算时将财政支出转预拨经费 73.3 亿元；新增暂付款项 73.7 亿元等。完成此项目后，我科室代区政府起草并汇总 2023 年度区级预算执行和其他财政收支审计情况工作报告以及向人大汇报的审计查出问题整改报告：汇总和撰写《黄陂区人民政府关于 2023 年度区级预算执行和其他财政收支的审计工作报告》代拟稿；汇总和撰写区政府向人大《2023 年度区级预算执行和其他财政收支审计查出问题整改情况的报告》代拟稿。）

二、62 个区直一级预算单位 2023 年度区直部门预算执行全覆盖审计

为确保财政资金真实、合法、合规、安全、高效，我局对 62 个区直一级预算单位 2023 年度部门预算执行情况和其他财政收支进行了全覆盖数据审计分析，并根据分析结果，

重点审计了区财政局、区文旅局、区城管局、区自然资源规划局、区退役军人事务局、区商务局、区科经局、区应急局、区机关事务服务中心、区科协、区公共检验检测中心、区老干局、区司法局、区公共资源交易中心、区共青团、区重点办等 16 家一级预算单位和其所属 10 个二级单位。审计发现 9 个项目的项目预算支出未严格按照规定用途执行，涉及金额 328.64 万元；2 个单位未严格执行政府采购规定，涉及金额 53.62 万元；4 个单位绩效指标设置、项目支出测算、绩效评价报告等编写不规范；6 个单位固定资产未登记入账 58.68 万元；10 个单位合同管理不规范；6 个单位的财务报销手续不健全、支出发票不合规，涉及金额 642.74 万元。各区直部门高度重视，对查出的问题迅速进行整改。本次审计有效规范全区财务管理，促进各单位履行财务管理主体责任和监管责任，取得了良好效果。

三、全区公立医院医药设备耗材采购和财政专项资金审计

为确保财政资金真实、合法、合规、安全、高效，我局对全区 8 家公立医院医药设备耗材采购和财政专项资金进行了审计，查出各类违法违规和管理不规范问题 35 个；共向纪委会部门移送案件线索 2 件，其中有 4 人已移送司法机关起诉，32 人受到党纪处分或组织处理；11 人受到被审计单位处理；促进被审计单位建章立制 44 项，真正发挥了审计“防已病治未病”的作用。本次审计对规范全区公立医院医疗物

资采购，提高医疗资源的使用效率及医疗服务质量具有积极作用。

四、黄陂区西河水环境治理工程审计

为促进完善政府投融资体制，提高投资资金使用效益，我局组织开展黄陂区西河水环境治理工程审计，项目概算投资额 5484.37 万元。审计发现问题金额 175.7 万元，可追回资金 3.71 万元。审计查出问题涉及三个方面。一是建设程序方面，该项目存在先施工后补办初设批复和质量监督手续的问题；二是工程管理方面，该项目存在节点施工工期超审批计划工期的问题，施工单位存在未按设计图纸要求进行必要检测的问题；三是造价控制方面，该项目存在结算纳入不具备效力的工程签证单和虚报工程投资的问题。

五、黄陂区殡仪馆建设工程审计

为保障我区有关重大项目顺利实施，促进我区全面实行火葬，节约土地，进一步规划整合城市资源，提升城市形象，我局开展黄陂区殡仪馆建设工程审计，项目投资概算 15410.92 万元。审计发现问题金额 1516.87 万元，可追回资金 299 万元，拟移送线索 2 项。审计查出问题涉及五个方面：一是工程建设程序方面，该项目开工前未办理质量监督和环境评价审批手续，未办理竣工联合验收及环境保护设施验收即交付使用，工程较大变更及项目投资超概算未报批。二是资金管理使用和征地拆迁方面，存在挡土墙设计变更造成实际用地超出用地红线范围且增加建设成本，挤占挪用征地补

偿资金，多支付征地拆迁费用，项目未编制竣工财务决算等问题。三是招投标及合同管理方面，部分项目的中标单位或投标单位不符合资格预审或招标文件要求且未予废标，外接水工程成交单位在竞争性磋商响应文件中提供虚假资料，先确定勘察设计单位后补招投标手续，违反合同提前支付工程款，付款对象与合同签订对象不一致，合同签订不合规，3个参建单位未按合同约定提供增值税专用发票等问题。四是工程建设管理方面，监理单位擅自更换投标配备人员且总监履职不到位，项目管理单位及造价咨询单位履职不到位，未按设计要求施工，办公用品验收数量与实际清点数量不符，出具设计变更单的设计人员非该项目设计公司人员等问题。五是工程投资成本控制方面，工程结算审核报告的部分造价不实，外接水工程结算无设计图纸依据，对项目现场土地缺乏管理，导致开工前原状地貌发生改变并造成土地资源损失等问题。

六、对裴卫华同志任蔡店街道党工委书记、辜宏建同志任蔡店街道办事处主任期间履行经济责任审计。

为确保领导干部经济责任依法依规、客观公正地履行，我局对裴卫华同志任蔡店街道党工委书记、辜宏建同志任蔡店街道办事处主任期间履行经济责任情况进行了审计。审计查出贯彻执行中央和省市经济方针政策以及区委区政府决策部署、重大经济事项决策制度的建立和执行效果、项目建设和管理、财政财务管理、以往审计发现问题的整改、其他

管理情况等六个方面的 23 个问题，涉及金额 1,332.83 万元，并对蔡店街道提出健全完善重大经济事项决策议事规则、加强预算管理等 22 条建议。针对审计查出的问题，蔡店街道高度重视，在规定时间内进行了整改。

七、全区水库移民后扶资金审计。

为规范全区水库移民后扶资金管理，提高项目建设的规范性、安全性和有效性，我局组织开展全区 2021-2023 年度水库移民后扶资金管理使用情况专项审计调查，共查出各类违规和管理不规范问题 17 个，涉及金额 2,443.47 万元，促进增收节支 6.12 万元，移送问题线索 1 件，提出的审计建议 4 条，推动被审计单位制定完善规章制度 1 项。

八、全区新型农业经营主体培育政策落实情况专项审计审计。

为推动全区新型农业经营主体培育政策落地见效，促进农业适度规模经营发展和农民就业增收为目标，我局组织开展全区新型农业经营主体培育政策落实情况专项审计调查，共查出各类违规和管理不规范问题 24 个，涉及金额 1,298.87 万元，促进增收节支 44.56 万元，提出的审计建议 3 条，移送问题线索 1 件。

九、水务和湖泊局原党委书记、局长游浩同志经济责任审计和自然资源资产离任审计。

为强化对权力运行的制约和监督，促进领导干部履职尽责、担当作为，我局组织开展区水务和湖泊局原党委书记、

局长游浩同志经济责任审计和自然资源资产离任审计，共查出各类违规和管理不规范问题 35 个，涉及金额 22,136.07 万元，促进增收节支 45 万元，提出的审计建议 7 条。

十、2024 年度工程项目跟踪审计服务。

为促进加强政府投资管理、维护公共工程项目资金和资产安全、提高公共资金绩效，我局筛选 8 个 2024 年度重大公共工程项目纳入跟踪审计项目计划，涉及概算投资额 117682 万元。另有区水务局的 5 个国债项目，纳入跟踪审计计划，涉及概算投资额 111836.81 万元。

目前，2024 年的 13 个跟踪审计项目中已有 6 个开工，针对这 6 个项目中已发出 18 份审计通报，其中 9 份涉及工程问题，9 份涉及进度款申报问题，累计多报工程款 3380.09 万元。往年跟踪审计计划项目，目前累计发出 15 份通报和 10 份专报。

结合往年续审项目，针对目前已进点审计的 26 个跟踪审计项目，我局成立了跟踪审计专班，制定跟踪审计项目进度计划表，对 26 个跟审项目进行了分类梳理，其中：已完工的项目 3 个，处于实际停工的项目 7 个，这 7 个项目有 5 个项目因为资金不到位而停工，有 2 个项目因拆迁工作未完成而停工，其余 16 个项目在持续跟进。

十一、2024 年重点工作概述表

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	区级预算执行审计	为确保财政资金真实、合法、合规、安全、高效，我局对黄陂区2023年度区本级预算执行及决算草案进行了审计。	审计发现存在预算执行管理不严格、借出财政资金清收力度不够、部分财政专户资金清理盘活力度不大、政府财务报告编报不规范等方面问题。
2	区直部门预算执行全覆盖审计	为确保财政资金真实、合法、合规、安全、高效，我局对区直一级预算单位2023年度区直部门预算执行全覆盖审计。	审计发现9个项目预算支出未严格按照规定用途执行，涉及金额328.64万元；2个单位未严格执行政府采购规定，涉及金额53.62万元；4个单位绩效指标设置、项目支出测算、绩效评价报告等编写不规范；6个单位固定资产未登记入账58.68万元；10个单位合同管理不规范；6个单位的财务报销手续不健全、支出发票不合规，涉及金额642.74万元。
3	公立医院医药设备耗材采购和财政专项资金审计	为确保财政资金真实、合法、合规、安全、高效我们对全区8家公立医院医药设备耗材采购和财政专项资金进行了审计。	审计查出各类违法违规和管理不规范问题35个；共向纪委部门移送案件线索2件，其中有4人已移送司法机关起诉，32人受到党纪处分或组织处理；11人受到被审计单位处理；促进被审计单位建章立制44项
4	黄陂区西河水环境治理工程审计	为促进完善政府投融资体制，提高投资资金使用效益。我局组织开展黄陂区西河水环境治理工程审计。	审计发现问题金额175.7万元，可追回资金3.71万元。
5	黄陂区殡仪馆建设工程审计	为保障我区有关重大项目顺利实施，促进我区全面实行火葬，节约土地，进一步规划整合城市资源，提升城市形象，我局开展黄陂区殡仪馆建设工程审计。	审计发现问题金额1516.87万元，可追回资金299万元，拟移送线索2项。
6	蔡店街道党工委书记、蔡店街道办事处主任期间履行经济责任审计	为确保领导干部经济责任依法依规、客观公正地履行，我们对裴卫华同志任蔡店街道党工委书记、辜宏建同志任蔡店街道办事处主任期间履行经济责任情况进行了审计。	审计发现23个问题，涉及金额1,332.83万元，并对蔡店街道提出健全完善重大经济事项决策议事规则、加强预算管理等22条建议
7	全区水库移民后扶资金审计	为规范全区水库移民后扶资金管理，提高项目建设的规范性、安全性和有效性，促进移民安稳致富和安置区经济社会发展，开展全区2021-2023年度水库移民后扶资金管理使用情况专项审计调查。	审计发现各类违规和管理不规范问题17个，涉及金额2,443.47万元，促进增收节支6.12万元，移送问题线索1件，提出的审计建议4条，推动被审计单位制定完善规章制度1项。
8	全区新型农业经营主体培育政策落实情况专项审计	为推动全区新型农业经营主体培育政策落地见效，促进农业适度规模经营发展和农民就业增收为目标，开展全区新型农业经营主体培育政策落实情况专项审计调查。	审计发现各类违规和管理不规范问题80个，涉及金额203.72万元，促进增收节支132.64万元，移送问题线索4件，提出的审计建议5条。
9	水务和湖泊局原党委书记、局长经济责任审计和自然资源资产离任审计	为强化对权力运行的制约和监督，促进领导干部履职尽责、担当作为为目标，开展区水务和湖泊局原党委书记、局长游浩同志经济责任审计和自然资源资产离任审计。	审计发现各类违规和管理不规范问题35个，涉及金额22,136.07万元，促进增收节支45万元，提出的审计建议7条
10	2024年度工程项目跟踪审计服务	为加强政府投资管理、维护公共工程项目资金和资产安全、提高公共资金绩效，我局筛选8个2024年度重大公共工程项目纳入跟踪审计项目计划。另有区水务局的5个国债项目，纳入跟踪审计计划。	2024年的13个跟踪审计项目中已有6个开工，针对这6个项目中已发出18份审计通报，其中9份涉及工程问题，9份涉及进度款申报问题，累计多报工程款3380.09万元。往年跟踪审计计划项目，目前累计发出15份通报和10份专报。

第五部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指区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：指区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：指区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。

(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. 审计事务：反映政府审计方面的支出。
2. 审计事务行政运行：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。
3. 审计事务机关服务：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目汇总反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。
4. 审计事务审计业务：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。
5. 审计事务信息化建设：反映审计部门用于信息化建设方面的支出。
6. 审计事务事业运行：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。
7. 审计事务其他审计事务支出：反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。
8. 社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。
9. 行政事业单位养老支出：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

10. 行政单位离退休：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

11. 机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

12. 其他社会保障和就业支出：反映其他用于社会保障和就业方面的支出。

10. 行政事业单位医疗：反映行政单位事业单位医疗方面的支出。

11. 住房保障支出住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（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，是指区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。

第六部分 附件

一、2024年度武汉市黄陂区审计局部门整体绩效自评表

单位名称：武汉市黄陂区审计局 填报日期：2025年5月7日

单位名称		武汉市黄陂区审计局						
基本支出总额		819.58			项目支出总额		631.68	
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	1451.26	1451.26	100%	20		
年度目标： (80分)		全面完成年度审计目标任务和区委区政府交办的重要事项						
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(40分)	数量指标(8分)	完成计划审计(调查)项目		26个	26个	8	
		数量指标(8分)	完成区委区政府交办事项		≥5项	10项	8	
		数量指标(8分)	提出审计意见和建议		≥50条	98条	8	
		质量指标(8分)	提出审计意见和建议采纳率		≥80%	98%	8	
		质量指标(8分)	打造优秀审计项目数		≥1个	1个	8	
	效益指标(40分)	经济效益指标(20分)	促进增收节支和挽回损失		≥5000万元	5327.73万元	20	
		可持续影响指标(20分)	督促建立健全制度		≥10项	66项	20	
总分		100分						
偏差大或目标未完成原因分析		预算执行情况良好。						
改进措施及结果应用方案		1.推进预算编制科学化,预算编制前根据年度内单位可预见工作任务,确定年度预算目标,细化预算指标,科学合理编制部门预算,做到事权与财权相匹配;2.进一步提高绩效目标和指标设置的合理性和预见性,避免目标设置过高或过低;3.进一步加强评价结果应用,将执行情况和绩效目标实现情况与下年度部门预算资金分配挂钩;4.定期做好预算执行监控,掌握预算执行进度,及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距,纠正偏差。						

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≥X, 得分=权重*B/A), 反向指标(即目标值为≤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、未达成预期指标三档, 分别按照 该指标对应分值区间100%-80%(≥80%)、

二、2024年度机关后勤经费项目自评表

填报日期: 2025年5月7日

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、未达成预期指标三档, 分别按照该指标对应分值区间100%-80% ($\geq 80\%$)、80%-50% ($\geq 50\%$, $< 80\%$)、50%-0% ($< 50\%$) 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。

五、2024年度聘用人员经费项目自评表

单位名称：武汉市黄陂区审计局

填报日期：2025年5月7日

项目名称		聘用人员经费					
主管部门		武汉市黄陂区审计局		项目实施单位		武汉市黄陂区审计局	
项目类别		1. 部门预算项目 ☒ 2. 财政专项资金 ☐					
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	169.3	169.3	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 (40分)	数量指标 (20分)	审计项目完成率		100%	100%	20
		时效指标 (20分)	审计计划任务完成及时率		≥95%	95%	20
	效益指标 (40分)	质量指标 (40分)	审计信息经上级部门采用率		≥20%	≥85%	40
总分		100分					
偏差大或目标未完成原因分析		预算执行情况良好。					
改进措施及结果应用方案		我单位将继续坚持预算编制要编准、编实、编细的原则，进一步增强预算编制的科学性、合理性，同时，严格按照批复预算和年度工作计划，强化支出责任，加强绩效管理，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≥X, 得分=权重*B/A)，反向指标(即目标值为≤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、未达成预期指标三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%(≥80%)、80%-50%(≥50%, <80%)、50%-0%(<50%)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。

七、2024年度审计信息化建设项目自评表

单位名称：武汉市黄陂区审计局

填报日期：2025年5月7日

项目名称		审计信息化建设					
主管部门		武汉市黄陂区审计局	项目实施单位		武汉市黄陂区审计局		
项目类别		1. 部门预算项目 ☒ 2. 财政专项资金 ☐					
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	17	17	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 (40分)	数量指标 (20分)	系统正常使用年限		≥5年	10年	20
		质量指标 (20分)	审计信息化安全率		100%	100%	20
	满意度指标 (40分)	服务对象满意度(20分)	审计人员使用满意度		≥95%	98%	20
		服务对象满意度(20分)	被审计单位满意度		≥90%	95%	20
总分		100分					
偏差大或目标未完成原因分析		预算执行情况良好。					
改进措施及结果应用方案		我单位将继续坚持预算编制要编准、编实、编细的原则，进一步增强预算编制的科学性、合理性，同时，严格按照批复预算和年度工作计划，强化支出责任，加强绩效管理，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≥X, 得分=权重*B/A)，反向指标(即目标值为≤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、未达成预期指标三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%(≥80%)、80%-50%(≥50%, <80%)、50%-0%(<50%)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。

十、2024年度乡村振兴驻村工作经费项目自评表

单位名称：武汉市黄陂区审计局

填报日期：2025年5月7日

项目名称		乡村振兴驻村工作经费					
主管部门		武汉市黄陂区审计局		项目实施单位		武汉市黄陂区审计局	
项目类别		1. 部门预算项目 ☒ 2. 财政专项资金 ☐					
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	8.04	8.04	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 (40 分)	数量指标 (20分)	帮扶项目完成度		100%	100%	20
		时效指标 (20分)	帮扶及时率		≥95%	95%	20
	效益 指标 (20 分)	质量指标 (20分)	年度考核合格率		≥60%	80%	20
	满意 度指 标(20 分)	服务对象 满意度(20分)	帮扶对象满意度		≥80%	80%	20
总分		100分					
偏差大或目标 未完成原因分析		预算执行情况良好。					
改进措施及结果 应用方案		我单位将继续坚持预算编制要编准、编实、编细的原则，进一步增强预算编制的科学性、合理性，同时，严格按照批复预算和年度工作计划，强化支出责任，加强绩效管理，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≥X, 得分=权重*B/A)，反向指标(即目标值为≤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、未达成预期指标三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%(≥80%)、80%-50%(≥50%, <80%)、50%-0%(<50%)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。

填报日期: 2025年5月7日

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、未达成预期指标三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80% ($\geq 80\%$)、80%-50% ($\geq 50\%$, $< 80\%$)、50%-0% ($< 50\%$) 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。