

2023 年度武汉市青山区审计局 部门决算公开

2024 年 10 月 22 日

目 录

第一部分 武汉市青山区审计局概况

- 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 武汉市青山区审计局 2023 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表 7）
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表 8）
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表（表 9）

第三部分 武汉市青山区审计局 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 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 2023 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 武汉市青山区审计局概况

一、部门主要职能

武汉市青山区审计局是区人民政府的职能部门，在全区范围内进行审计监督，维护社会经济秩序，其主要职责为：

（1）主管全区审计工作。

（2）贯彻执行国家有关方针政策和审计工作法律法规，参与起草有关规范性文件草案，制定审计执法、审计管理制度办法并监督执行。

（3）向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。

（4）根据《审计法》的规定，直接进行相关审计事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定、向有关主管部门提出处理处罚的建议或移送有关部门追究相应的责任。

（5）依据《审计法》和有关规定，对区管党政主要领导干部及其他单位的主要负责人，实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（6）组织实施对国家财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理使用等与区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（7）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请的行政复议、行政诉讼或区政府裁决中的有关事项。

（8）指导和监督内部审计工作，承担区级重大项目稽察、

区属国有企业监事会、财务总监管理工作。

(9) 推广信息技术在审计领域的应用，组织建设本级审计信息系统。

(10) 按规定承担全面从严治党、国家安全、意识形态、综合维稳、精神文明、安全生产、生态环境保护、保密等主体责任。

(11) 完成上级交办的其他任务。

(12) 职能转变。

二、部门决算单位构成

从单位构成看，武汉市青山区审计局部门决算由纳入独立核算的单位本级决算和 1 个下属单位（武汉市青山区固定资产投资审计中心）决算组成。其中：行政单位 1 个、全额拨款事业单位 1 个。

纳入武汉市青山区审计局 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1.武汉市青山区审计局（本级）
- 2.武汉市青山区固定资产投资审计中心

三、部门人员构成

武汉市青山区审计局总编制人数 19 人，其中：行政编制 13 人，事业编制 6 人（全额拨款）。在职实有人数 19 人，其中：行政人员 13 人，事业人员 6 人。

离退休人员 12 人，其中：退休 12 人。

第二部分 武汉市青山区审计局 2023 年度 部门决算表

2023年度收入支出决算总表

公开01表

部门：武汉市青山区审计局

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	683.78	一、一般公共服务支出	32	552.30
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	26.13
	9		九、卫生健康支出	40	57.23
	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	48.11
	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	683.78	本年支出合计	58	683.78
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	683.78	总 计	62	683.78

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。

27行=（1+2+3+4+5+6+7+8）行；31行=（27+28+29）行；

58行=（32+33+…+57）行；62行=（58+59+60）行。

2023年度收入决算表

公开02表
金额单位：万元

部门：武汉市青山区审计局

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
功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		栏次							
合 计			683.78	683.78					
201	一般公共服务支出		552.31	552.31					
20108	审计事务		552.31	552.31					
2010801	行政运行		376.23	376.23					
2010802	一般行政管理事务		62.87	62.87					
2010850	事业运行		104.60	104.60					
2010899	其他审计事务支出		8.61	8.61					
208	社会保障和就业支出		26.13	26.13					
20805	行政事业单位养老支出		26.13	26.13					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		26.13	26.13					
210	卫生健康支出		57.23	57.23					
21011	行政事业单位医疗		57.23	57.23					
2101101	行政单位医疗		9.09	9.09					
2101102	事业单位医疗		4.27	4.27					
2101103	公务员医疗补助		42.46	42.46					
2101199	其他行政事业单位医疗支出		1.41	1.41					
221	住房保障支出		48.11	48.11					
22102	住房改革支出		48.11	48.11					
2210201	住房公积金		39.50	39.50					
2210202	提租补贴		8.61	8.61					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

1栏各行=（2+3+4+5+6+7）栏各行。

2023年度支出决算表

公开03表

部门：武汉市青山区审计局

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	对附属单位补助支出	
功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合 计	683.78	612.30	71.48			
201			一般公共服务支出	552.31	480.83	71.48			
20108			审计事务	552.31	480.83	71.48			
2010801			行政运行	376.23	376.23				
2010802			一般行政管理事务	62.87		62.87			
2010850			事业运行	104.60	104.60				
2010899			其他审计事务支出	8.61		8.61			
208			社会保障和就业支出	26.13	26.13				
20805			行政事业单位养老支出	26.13	26.13				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.13	26.13				
210			卫生健康支出	57.23	57.23				
21011			行政事业单位医疗	57.23	57.23				
2101101			行政单位医疗	9.09	9.09				
2101102			事业单位医疗	4.27	4.27				
2101103			公务员医疗补助	42.46	42.46				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	1.41	1.41				
221			住房保障支出	48.11	48.11				
22102			住房改革支出	48.11	48.11				
2210201			住房公积金	39.50	39.50				
2210202			提租补贴	8.61	8.61				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

1栏各行=（2+3+4+5+6）栏各行。

2023年度财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：武汉市青山区审计局

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决 算 数			
					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	683.78	一、一般公共服务支出	33	552.30	552.30		
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	26.13	26.13		
	9		九、卫生健康支出	41	57.23	57.23		
	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	48.11	48.11		
	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	683.78	本年支出合计	59	683.78	683.78		
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	683.78	总 计	64	683.78	683.78		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总支和年末结转结余情况。

27行=（1+2+3）行；28行=（29+30+31）行；32行=（27+28）行；

59行=（33+34+…+58）行；64行=（59+60）行。

2023年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：武汉市青山区审计局

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
类	款	项	1	2	3
栏次					
合 计			683.78	612.30	71.48
201	一般公共服务支出		552.31	480.83	71.48
20108	审计事务		552.31	480.83	71.48
2010801	行政运行		376.23	376.23	
2010802	一般行政管理事务		62.87		62.87
2010850	事业运行		104.60	104.60	
2010899	其他审计事务支出		8.61		8.61
208	社会保障和就业支出		26.13	26.13	
20805	行政事业单位养老支出		26.13	26.13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		26.13	26.13	
210	卫生健康支出		57.23	57.23	
21011	行政事业单位医疗		57.23	57.23	
2101101	行政单位医疗		9.09	9.09	
2101102	事业单位医疗		4.27	4.27	
2101103	公务员医疗补助		42.46	42.46	
2101199	其他行政事业单位医疗支出		1.41	1.41	
221	住房保障支出		48.11	48.11	
22102	住房改革支出		48.11	48.11	
2210201	住房公积金		39.50	39.50	
2210202	租房补贴		8.61	8.61	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

1栏各行=（2+3）栏各行。

2023年度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：武汉市青山区审计局

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	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	538.66	302	商品和服务支出	27.49	310	资本性支出	
30101	基本工资	145.12	30201	办公费	13.50	31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	64.33	30202	印刷费		31003	专用设备购置	
30103	奖金	172.42	30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费	18.32	30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资	18.79	30205	水费		31021	文物和陈列品购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.13	30206	电费		31022	无形资产购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.09	31099	其他资本性支出	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.36	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费	34.46	30209	物业管理费				
30112	其他社会保障缴费	1.41	30211	差旅费				
30113	住房公积金	39.50	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	4.82	30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	46.15	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费				
30302	退休费	37.79	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	8.00	30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费				
30309	奖励金		30229	福利费	1.84			
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	11.69			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.36	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.36			
人员经费合计		584.81	公用经费合计					27.49

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。

2023年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：武汉市青山区审计局

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
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	1	2	3	4	5	6
栏次								
合 计								

注：本单位无政府性基金预算经费，特此说明。

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：武汉市青山区审计局

金额单位：万元

项 目			本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称		合计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
栏次					
合 计					

注：本单位无国有资本经营预算经费，特此说明。

2023年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：武汉市青山区审计局

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			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

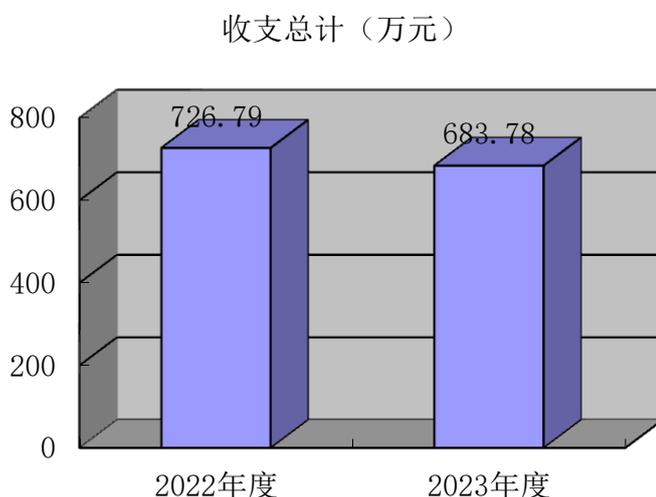
注：本单位无“三公”预算经费，特此说明。

第三部分 武汉市青山区审计局 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 683.78 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 43.01 万元，下降 5.9%，主要原因是为落实过紧日子工作要求，经费压减。

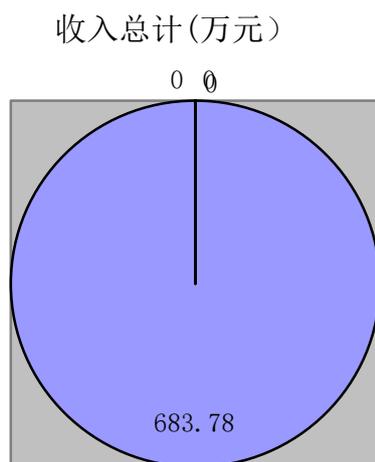
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 683.78 万元。与 2022 年度相比，收入合计减少 43.01 万元，下降 5.9%，主要原因是为落实过紧日子工作要求，经费压减。其中：财政拨款收入 683.78 万元，占本年收入 100%；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0.0%；事业收入 0 万元，占本年收入 0.0%；经营收入 0 万元，占本年收入 0.0%；其他收入 0 万元，占本年收入 0.0%。

图 2：收入决算结构

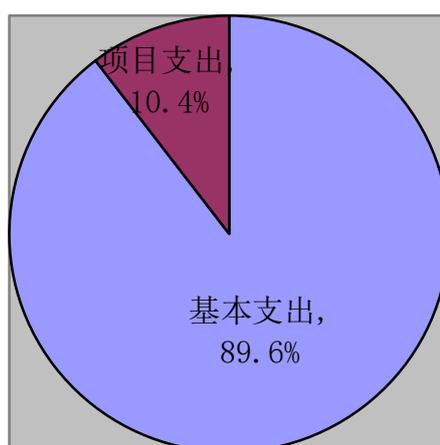


三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 683.78 万元。与 2022 年度相比，支出合计减少 43.01 万元，下降 5.9%，主要原因是为落实过紧日子工作要求，经费压减。其中：基本支出 612.3 元，占本年支出 89.6%；项目支出 71.48 万元，占本年支出 10.4%；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0.0%；经营支出 0 万元，占本年支出 0.0%。

图 3：支出决算结构

支出总计（万元）



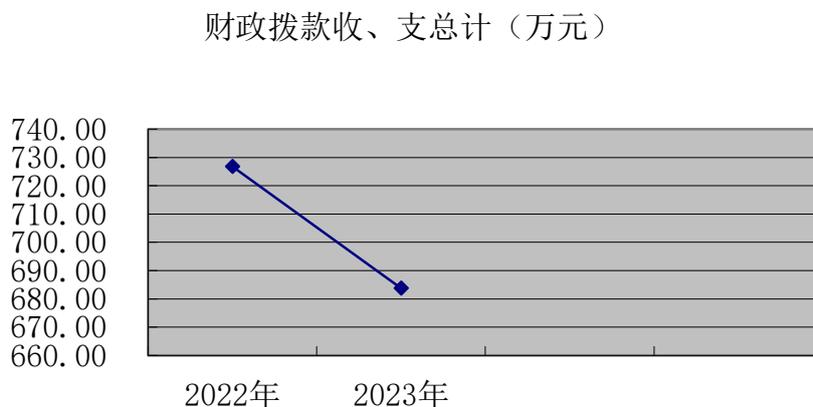
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 683.78 万元。与 2022 年度相

比，财政拨款收、支总计减少 43.01 万元，下降 5.9%。主要原因是为落实过紧日子工作要求，经费压减。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 683.78 万元，比 2022 年度决算数减少 43.01 万元。减少主要原因是为落实过紧日子工作要求，经费压减。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 683.78 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 43.01 万元，下降 5.9%。主要原因是为落实过紧日子工作要求，经费压减。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 683.78 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出 552.31 万元，占 80.8%。主要是用于主要用于：人员经费等。

2.社会保障和就业支出 26.13 元，占 3.8%，主要用于：机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费等。

3.医疗卫生与计划生育支出 57.23 万元，占 8.4%，主要用于：职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费等。

4.住房保障支出 48.11 万元，占 7%，主要用于：职工住房公积金缴费等。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 608.6 万元，支出决算为 683.78 万元，完成年初预算的 100.5%。其中：基本支出 612.3 万元，项目支出 71.48 元。①审计业务经费 43.27 万元，主要用于本级审计机关履行职责的日常工作经费。②政府投资项目专项审计经费 19 万元，主要用于政府投资审计及审计调查等审计业务支出，以及聘请社会中介力量、专业审计人员的劳务费及委托审计业务费等。③中央对地方审计专项补助经费 8.61 万元，主要用于等级保护测评信息技术服务、数据采集分析等服务费。④2023 年老干活动经费 0.6 万元。主要用于退休老干春节慰问及老干老年大学、报刊等活动经费。

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 317.48 万元，支出决算为 376.23 万元，完成年初预算的 118.5%，决算数大于年初预算数的主要原因：增人增资。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 104.6 万元，支出决算为 104.6 万元，完成年初预算的 100%。

3. 社会保障和就业支出（类）社会保障和就业支出（款）

行政单位养老保险及职业年金（项）。年初预算为 26.13 万元，支出决算为 26.13 万元，完成年初预算的 100%。

4. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 8.79 万元，支出决算为 9.09 万元，完成年初预算的 118.5%，决算数大于年初预算数的主要原因：增人增资。

5. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 4.27 万元，支出决算为 4.27 万元，完成年初预算的 100%。

6. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）公务员补助（项）。年初预算为 34.81 万元，支出决算为 42.46 万元，完成年初预算的 122%，决算数大于年初预算数的主要原因：增人增资。

7. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）其他行政事业单位医疗（项）。年初预算为 1.41 万元，支出决算为 1.41 万元，完成年初预算的 100%。

8. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 4.27 万元，支出决算为 4.27 万元，完成年初预算的 100%。

9. 住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 39.5 万元，支出决算为 39.5 万元，完成年初预算的 100%。

9. 住房保障支出（类）住房保障支出（款）提租补贴。年初预算为 8.61 万元，支出决算为 8.61 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

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出612.3万元，其中：人员经费584.81万元，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、退休费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费27.49万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、取暖费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、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

武汉市青山区审计局2023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

武汉市青山区审计局2023年无国有资本经营预算财政拨款收入支出。

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”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0.0%。

（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0.0%。

2023年武汉市青山区审计局全年支出涉及出国(境)团组0个,累计0人次。

公务用车购置及运行费支出决算为0万元,完成预算的0.0%。

(1)公务用车购置费0万元,完成预算的0.0%。

(2)公务用车运行费0万元,完成预算的0.0%。

3. 公务接待费支出决算为0万元,完成预算的0.0%。

2023年武汉市青山区审计局执行公务和开展业务活动开支公务接待费0元。

十、机关运行经费支出情况

2023年度武汉市青山区审计局机关运行经费支出27.49万元,比年初预算数减少19.75万元,降低41.8%。主要原因是:一是年初机关运行经费预算中包含伙食补助费,年末伙食补助费含在决算人员经费中;二是为落实过紧日子要求,本着厉行节约的精神,大力减少日常运行经费。

十一、政府采购支出情况

2023年度武汉市青山区审计局政府采购支出总额0.3万元,其中:政府采购货物支出0.3万元、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0.3万元,占政府采购支出总额的100%,其中:授予小微企业合同金额0.3万元,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0.0%,服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.0%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，武汉市青山区审计局共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上设备 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，武汉市青山区审计局组织对 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 2 个，资金 62.87 万元，占一般公共预算项目支出总额的 88%。从绩效评价情况来看，武汉市青山区审计局项目支出绩效符合相关法律法规，与部门职责相适应，全年绩效目标超标完成，为目标的 100%，项目支出较好地发挥了效益。

（二）部门（单位）整体支出自评结果

武汉市青山区审计局组织对本单位开展整体支出绩效自评，资金 683.78 万元，从绩效自评情况来看，我局 2023 年度预算执行率较高，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规定的内容，经过综合评价，2023 年度部门整体绩效得分为 100 分。

详见附件：2023 年度青山区审计局部门整体绩效自评表

（三）项目支出自评结果

武汉市青山区审计局在 2023 年度部门决算中反映所有项目绩效自评结果（不包括涉密项目），共涉及 2 个一级项目。

1.审计业务经费绩效项目绩效自评综述：项目全年预算数为44万元，执行数为43.27万元，完成预算的98.3%，未执行的指标由区财政局收回。主要产出和效益是：一是完成义务教育、残疾人帮扶、就业失业补助、优抚对象抚恤补助等政策落实和资金管理使用审计；二是完成区本级财政预算执行审计和部门预算执行审计全覆盖。三是完成区文旅局等9个部门、单位、街道14名党政领导干部经济责任审计，同步对2个街道开展自然资源资产审计。

详见附件：2023年度审计业务费自评表

2.政府投资项目专项审计经费绩效自评综述：项目全年预算数为19万元，执行数为19万元，完成预算的100%。主要产出和效益是：完成武白羊佳苑还建社区一期、区疾控妇幼公共卫生大楼、船舶园小路等项目审计，重点关注项目的经济、社会、环境效益，促进建设程序规范、提高工程质量，推动项目如期完工。

详见附件：2023年度政府投资专项经费自评表

（四）绩效自评结果应用情况

青山区审计局党组高度重视财务管理、绩效自评考评工作，办公室专人负责此项工作，预（决）算按要求进行了公开。

2024年力争把财政预算及决算做得更规范、科学，提高财政专项资金绩效，进一步优化单位整体绩效和项目绩效，细化预算编制，严格规范预算执行行为，切实加强内部控制，提升预算管理水平和充分发挥预算资金使用绩效。

第四部分 2023 年重点工作完成情况

一、重点工作事项标题

- (一) 完成重大项目政府投资审计
- (二) 完成民生政策措施落实跟踪审计
- (三) 完成领导干部经济责任审计和自然资源资产审计
- (四) 完成区本级预算执行及部门预算执行审计全覆盖
- (五) 完成省市统筹审计项目

二、重点工作事项标题

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	完成重大项目政府投资审计	重点关注工程建设程序、进展和经费使用情况，督促项目加快工程进度和规范项目管理。	100%
2	完成民生政策措施落实跟踪审计	以推动中央、省、市、区重大政策措施和重点工作部署的贯彻落实，促进经济持续健康发展、各项改革顺利推进为目标，开展跟踪审计。	100%

3	完成领导干部经济责任审计和自然资源资产审计	创新审计方式，多角度反映领导干部经济责任履行情况和自然资源资产情况。	100%
4	完成区本级预算执行及部门预算执行审计全覆盖	探索审计手段创新，借助大数据提高审计工作效率。	100%
5	完成省市统筹审计项目	按上级审计部门要求，完成统筹的审计项目	100%

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、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）审计事务（款）行政运行（项）：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。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：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、医疗室等附属事业单位。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：反映除上述项目以外其他审计事务方面支出。

5. 社会保障和就业支出（类）社会保障和就业支出（款）机关事业单位养老保险及职业年金（项）：反映财政部门集中安排的机关单位养老保险及职业年金经费，按国家规定缴纳。

6. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

7. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）事业单位

医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

8.医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

9.医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）其他医疗保障支出（项）：反映其他用于医疗保障方面的支出。

10.住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）：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贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

11.住房保障支出（类）住房保障支出（款）提租补贴：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

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。

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。

五、“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指区属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。

六、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、办公用房物业管理费及其他费用。

第六部分 附件

一、2023 年度武汉市青山区审计局整体绩效评价报告

(一) 评价得分

经评价，2023 年本单位较好的完成了年初设定的整体绩效目标，评价结果总分 100 分，评价等级为“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	20	完成年初绩效目标
产出指标	40	40	完成年初绩效目标
效益指标	40	40	完成年初绩效目标
综合绩效	100	100	优

(二) 绩效目标完成情况

1. 预算执行率情况

2023 年初预算总额为 608.6 万元，实际执行(决算)为 683.78 万元，预算执行率 112.4%。

2. 产出指标

2023 年本单位年初安排 26 个审计项目，全年实际完成 26 个审计项目，为目标的 100%，完成年度绩效目标。

3. 效益指标

2023 年，武汉市青山区审计局紧紧围绕区级预算执行审计、政府投资建设审计、经济责任审计、自然资源资产审计、省市统筹项目审计等五个方面全面履行审计监督职能，加大审计监督力度，为全区经济社会高质量发展贡献审计力量。

（三）存在的问题和原因

1. 审计力量不足。年轻干部还需大力培养，提高专业能力。
2. 打造精品审计成果的力度需加大。尤其是在促进被审计单位完善制度和加强审计宣传、扩大审计影响方面还需加大力度。

（四）下一步拟改进措施

1. 强化队伍建设，打造高素质专业审计队伍。加强专业化、差异化、需求化教育培训，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，为审计事业长远发展固本培元。

2. 进一步增加预算责任意识，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，尽量为绩效评价提供可度量的依据。

2023 年度青山区审计局部门整体绩效自评表

部门名称：武汉市青山区审计局

部门名称		武汉市青山区审计局					
基本支出总额		612.3 万元		项目支出总额		71.48 万元	
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		608.60 万元		683.78 万元	
年度目标： （80 分）		全面履行审计监督职能，加大审计监督力度，充分发挥审计保障作用，圆满完成各项工作任务。					
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（10 分）	年度审计计划工作完成率		26 个	26 个	10 分

	(40分)	质量指标 (10分)	审计查出违纪违规和管理不规范的问题金额	100%	100%	5分
			节约、挽回资金损失	100%	100%	5分
		时效指标 (10分)	按计划组织实施审计	按进度完成审计项目	按进度完成审计项目	10分
		成本指标 (10分)	预算控制率	≤100%	≤100%	10分
	效益指标 (40分)	经济效益指标 (20分)	节约挽回资金损失	100%	100%	20分
		社会效益指标 (20分)	提出合理建议	95%	100%	20分
总分	100分					

二、2023 年度审计业务经费项目绩效评价报告

(一) 评价得分

经评价，2023 年本单位较好的完成了年初设定的整体绩效目标，评价结果总分 100 分，评价等级为“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	20	完成年初绩效目标
产出指标	40	40	完成年初绩效目标
效益指标	40	40	完成年初绩效目标
综合绩效	100	100	优

(二) 绩效目标完成情况

1. 预算执行率情况

2022 年初预算总额为 44 万元，实际执行（决算）为 43.27 万元，预算执行率 98.3%。

2. 产出指标

2023 年本单位年初安排 23 个审计项目，全年实际完成 23 个审计项目，为目标的 100%，完成年度绩效目标。

3.效益指标

年度绩效目标为提高审计工作效率，完成义务教育、残疾人帮扶、就业失业补助、优抚对象抚恤补助等政策落实和资金管理使用审计；完成区本级财政预算执行审计和部门预算执行审计全覆盖，推动财政资金规范管理和高效使用；完成区文旅局等 9 个部门、单位、街道 14 名党政领导干部经济责任审计，促进干部履职尽责，担当作为；对 2 个街道开展自然资源资产审计，促进生态文明建设；推进审计改革创新，强化审计项目质量。

（三）存在的问题和原因

年初预算编制有待进一步细化，预算测算准确性有待进一步提升。

（四）下一步拟改进措施

1.在绩效目标的编报工作中，要紧扣项目特点，按照工作计划、测算依据、实施方案等设置目标值和确定性，进一步提高预算编制的质量。

2.进一步增加预算责任意识，坚持预算绩效观念，进一步优化部门整体绩效和项目绩效指标的设置，细化预算编制，严格规范预算执行行为，切实加强内部控制，提升预算管理水平，充分发挥预算资金使用绩效。

2023 年度审计业务费自评表

部门名称： 武汉市青山区审计局

项目名称	审计业务费
------	-------

主管部门	武汉市青山区审计局		项目实施单位	武汉市青山区审计局			
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)	得分 (20分*执行率)		
	年度财政资金总额	44万元	43.27万元	98.3%	20分		
年度绩效指标 (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 (10分)	年度审计计划工作完成率		23个	23个	10分
		质量指标 (10分)	审计查出违纪违规和管理不规范的问题金额		100%	100%	5分
			节约、挽回资金损失		100%	100%	5分
		时效指标 (10分)	按计划组织实施审计		按进度完成审计项目	按进度完成审计项目	10分
	成本指标 (10分)	预算控制率		≤100%	≤100%	10分	
	效益指标 (40分)	经济效益指标 (20分)	节约挽回资金损失		100%	100%	20分
		社会效益指标 (20分)	提出合理建议		100%	100%	20分
总分	100分						
偏差大或目标未完成原因分析							

三、2023年度政府投资专项经费项目绩效评价报告

(一) 评价得分

经评价，2023年本单位较好的完成了年初设定的整体绩效目标，评价结果总分100分，评价等级为“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	20	完成年初绩效目标
产出指标	40	40	完成年初绩效目标
效益指标	40	40	完成年初绩效目标
综合绩效	100	100	优

（二）绩效目标完成情况

1. 预算执行率情况

2023 年初预算总额为 19 万元，实际执行（决算）为 19 万元，预算执行率 100%。

2. 产出指标

2023 年本单位年初安排 3 个审计项目，全年实际完成 3 个审计项目，为目标的 100%，完成年度绩效目标。

3. 效益指标

年度绩效目标为规范政府投资项目建设行为、促进财政资金充分发挥效益、维护社会和谐稳定、促进城市经济发展发挥了积极作用。

（三）存在的问题和原因

年初预算编制有待进一步细化，预算测算准确性有待进一步提升。

（四）下一步拟改进措施

建立绩效运行监控机制，强化预算约束，合理规划各项工作执行进度，提高资金使用效率，确保绩效目标如期实现。

2023 年度政府投资专项经费自评表

部门名称: 武汉市青山区审计局

项目名称		政府投资专项经费								
主管部门		武汉市青山区审计局		项目实施单位	武汉市青山区审计局					
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)	得分 (20分*执行率)				
		年度财政资金总额	19万元	19万元	100%	20分				
年度 绩效 指标 (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 (10分)	年度审计计划工作完成率		3个	3个	10分	
				质量 指标 (10分)		审计查出违纪违规和管理不 规范的问题金额		100%	100%	5分
						节约、挽回资金损失		100%	100%	5分
				时效 指标 (10分)		按计划组织实施审计		按进度完成 审计项目	按进度完成 审计项目	10分
				成本 指标 (10分)		预算控制率		≤100%	≤100%	10分
		效益 指标 (40 分)		经济 效益 指 标 (20分)	节约挽回资金损失		100%	100%	20分	
				社会 效益 指 标 (20分)	提供合理建议		100%	100%	20分	
总分		100分								
偏差大或目标未完成原因分析										

咨询电话:027-68860612