

# 2024 年度武汉市青山区审计局 部门决算公开

2025 年 11 月 4 日

# 目 录

## 第一部分 武汉市青山区审计局概况

一、部门主要职责

二、机构设置情况

## 第二部分 武汉市青山区审计局 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 武汉市青山区审计局 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 武汉市青山区审计局概况

## 一、部门主要职责

武汉市青山区审计局是青山区人民政府工作部门。中共青山区委审计委员会办公室设在青山区审计局。接受区委审计委员会的直接领导，承担区委审计委员会具体工作。青山区审计局在区长和武汉市审计局的双重领导下，主管全区的审计工作。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。指导和监督内部审计工作。

## 二、机构设置情况

从单位构成看，武汉市青山区审计局部门决算由实行独立核算的武汉市青山区审计局本级决算和 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 2024 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

# 第二部分 武汉市青山区审计局 2024 年度 部门决算表

2024年度收入支出决算总表

部门：武汉市青山区审计局

公开01表  
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	708.20	一、一般公共服务支出	31	550.77
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	41.99
	9		九、卫生健康支出	39	63.13
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	52.32
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
<b>本年收入合计</b>	27	708.20	<b>本年支出合计</b>	57	708.20
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
<b>总计</b>	30	708.20	<b>总计</b>	60	708.20

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。

2024年度收入决算表

公开02表  
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	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	708.20	708.20					
2010801	行政运行			322.69	322.69					
2010802	一般行政管理事务			106.35	106.35					
2010850	事业运行			114.35	114.35					
2010899	其他审计事务支出			7.37	7.37					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出			41.99	41.99					
2101101	行政单位医疗			14.18	14.18					
2101102	事业单位医疗			5.18	5.18					
2101103	公务员医疗补助			42.79	42.79					
2101199	其他行政事业单位医疗支出			0.98	0.98					
2210201	住房公积金			43.86	43.86					
2210202	提租补贴			8.46	8.46					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2024年度支出决算表

公开03表  
单位：万元

部门：武汉市青山区审计局

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	708.20	594.48	113.72			
2010801	行政运行			322.69	322.69				
2010802	一般行政管理事务			106.35		106.35			
2010850	事业运行			114.35	114.35				
2010899	其他审计事务支出			7.37		7.37			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出			41.99	41.99				
2101101	行政单位医疗			14.18	14.18				
2101102	事业单位医疗			5.18	5.18				
2101103	公务员医疗补助			42.79	42.79				
2101199	其他行政事业单位医疗支出			0.98	0.98				
2210201	住房公积金			43.86	43.86				
2210202	提租补贴			8.46	8.46				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

2024年度财政拨款收入支出决算总表

公开04表  
单位：万元

部门：武汉市青山区审计局

收 入			支 出					
项目	行次	决算数	项目	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	708.20	一、一般公共服务支出	33	550.77	550.77		
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	41.99	41.99		
	9		九、卫生健康支出	41	63.13	63.13		
	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	52.32	52.32		
	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	708.20	本年支出合计	59	708.20	708.20		
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	708.20	总计	64	708.20	708.20		

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出和年末结转结余情况

# 2024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

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	栏次		1	2	3
			合计		708.20	594.48	113.72
2010801				行政运行	322.69	322.69	
2010802				一般行政管理事务	106.35		106.35
2010850				事业运行	114.35	114.35	
2010899				其他审计事务支出	7.37		7.37
2080505				机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.99	41.99	
2101101				行政单位医疗	14.18	14.18	
2101102				事业单位医疗	5.18	5.18	
2101103				公务员医疗补助	42.79	42.79	
2101199				其他行政事业单位医疗支出	0.98	0.98	
2210201				住房公积金	43.86	43.86	
2210202				提租补贴	8.46	8.46	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2024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

单位：万元

人员经费			公用经费					
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	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	520.87	302	商品和服务支出	51.25	310	资本性支出	
30101	基本工资	100.21	30201	办公费	15.65	31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	73.02	30202	印刷费		31003	专用设备购置	
30103	奖金	191.57	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	20.23	30205	水费		31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	41.99	30206	电费		31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费				
30110	职工基本医疗保险缴费	19.06	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费	29.26	30209	物业管理费				
30112	其他社会保障缴费	0.98	30211	差旅费				
30113	住房公积金	43.86	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费	0.69	30213	维修（护）费				
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	22.36	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费				
30302	退休费	9.22	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	13.14	30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费				
30309	奖励金		30229	福利费	2.04			
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	12.87			
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	20.69			
人员经费合计		543.23	公用经费合计					51.25

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。

2024年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表  
单位：万元

部门：武汉市青山区审计局

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
科目名称						小计	基本支出	项目支出		
功能分类科目编码										
类	款	项	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。

武汉市青山区审计局当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

2024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

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	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。

武汉市青山区审计局当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

2024年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表  
单位：万元

部门：武汉市青山区审计局

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。

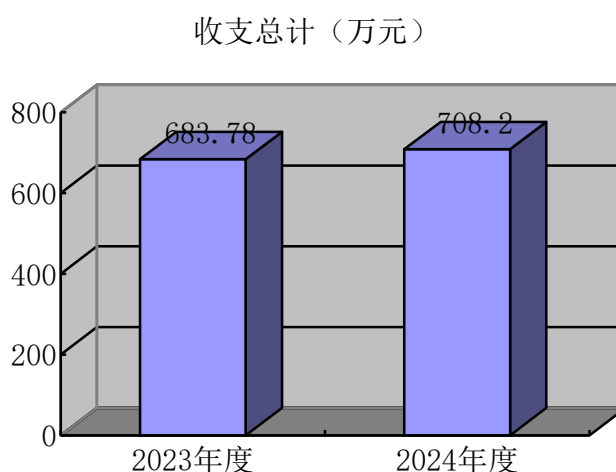
武汉市青山区审计局当年无财政拨款“三公”经费支出。

## 第三部分 武汉市青山区审计局 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 708.2 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 24.42 万元，增长 3.6%，主要原因：一是增加专项审计经费；二是增加丧葬费抚恤金等。

图 1：收、支决算总计变动情况

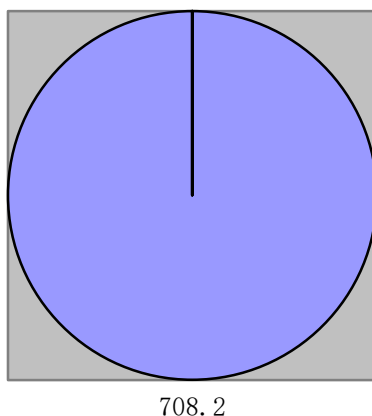


### 二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 708.2 万元，与 2023 年度相比，收入合计增加 24.42 万元，增长 3.6%，主要原因：一是增加专项审计经费；二是增加丧葬费抚恤金等。其中：财政拨款收入 708.2 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

收入总计(万元)

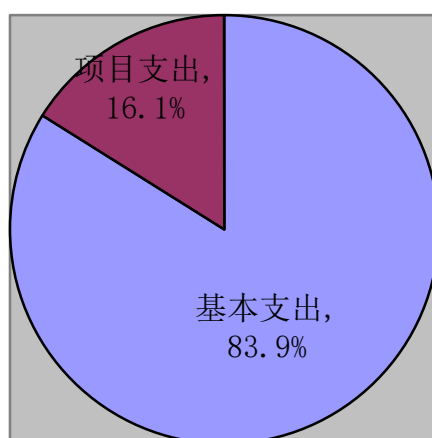


### 三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 708.2 万元，与 2023 年度相比，支出合计增加 24.42 万元，增长 3.6%，主要原因：一是增加专项审计经费；二是增加丧葬费抚恤金等。其中：基本支出 594.48 万元，占本年支出 83.9%；项目支出 113.72 万元，占本年支出 16.1%；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

支出总计（万元）

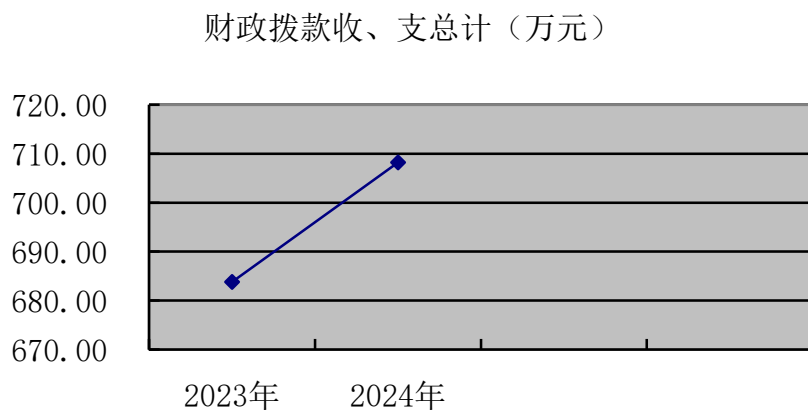


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计 708.2 万元，与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 24.42 万元，增长 3.6%，主要原因：一是增加专项审计经费；二是增加丧葬费抚恤金等。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 708.2 万元，比 2023 年度决算数增加 24.42 万元。主要原因：一是增加专项审计经费；二是增加丧葬费抚恤金等。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比 2023 年度决算数增加 0 万元。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比 2023 年度决算数增加 0 万元。

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 708.2 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增加 24.42 万元，增长 3.6 %。主要原因：一是增加专项审计经费；二是增加丧葬费抚恤金等。

## （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 708.2 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出 550.77 万元，占 77.8%。主要是用于行政运行、事业运行、一般行政管理事务、审计业务、审计管理等方面支出。

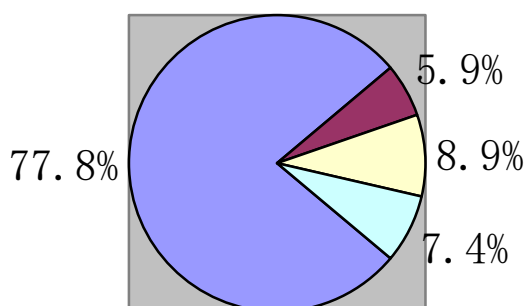
2. 社会保障和就业支出 41.99 万元，占 5.9%，主要用于：机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费等方面支出。

3. 卫生健康支出 63.13 万元，占 8.9%，主要用于：职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费等方面支出。

4. 住房保障支出 52.32 万元，占 7.4%，主要用于：职工住房公积金缴费和提租补贴等方面支出。

图 5：一般公共预算财政拨款支出决算结构

2024年度一般公共预算财政拨款支出决算结构（万元）



■ 一般公共服务支出 ■ 社会保障和就业支出 ■ 卫生健康支出 ■ 住房保障支出

## （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 663.03 万元，

支出决算为 708.2 万元，完成年初预算的 106.8%。其中：基本支出 594.48 万元，项目支出 113.72 万元。①审计业务经费 32.65 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 15.49 万元，主要用于政府投资审计及审计调查等审计业务支出，以及聘请外部审计力量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 7.37 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。④专项审计 29.91 万元，主要用土地成本审计及审计调查等审计业务支出，以及聘请外部审计力量的劳务费及委托审计业务费等。⑤丧葬费抚恤金 17.75 万元，主要用于退休干部丧葬费抚恤金。⑥应休未休年休补贴 9.99 万元，主要用于在职人员应休未休年休补贴。⑦2024 年老干活动经费 0.56 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 351.23 万元，支出决算为 322.69 万元，完成年初预算的 91.9%，决算数小于年初预算数的主要原因：退休人员工资按规定纳入社保处统筹代发。

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 114.35 万元，完成年初预算的 109.3%。决算数大于年初预算数的主要原因：职级晋升等人员增资。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。预算为 52 万元，支出决算为 106.35 万元，完成年初预算的 204.5%，决算数大于年初预算数的主要原因：一是追加专项审计经费；二是追加丧葬费抚恤金；三是追加应休未休年休假补贴等。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：

预算为 0 万元，支出决算为 7.37 万元，决算数大于年初预算数的主要原因中央对地方审计专项补助经用于等级保护测评信息技术服务、数据采集分析等服务费。

5. 社会保障和就业支出（类）社会保障和就业支出（款）单位养老保险及职业年金（项）。年初预算为 41.83 万元，支出决算为 41.99 万元，完成年初预算的 100.4%。决算数大于年初预算数的主要原因：按规定调整基本养老保险基数。

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）。年初预算为 14.66 万元，支出决算为 14.18 万元，完成年初预算的 96.7%，决算数小于年初预算数的主要原因：职级晋升为一级调研员不再缴纳职工基本医疗保险。

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）。年初预算为 6.25 万元，支出决算为 5.18 万元，完成年初预算的 82.9%。决算数小于年初预算数的主要原因：：1 名在职人员退休，其未执行的指标由区财政局收回。

8. 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 37.75 万元，支出决算为 42.79 万元，完成年初预算的 113.4%，决算数大于年初预算数的主要原因：追加在职人员和退休人员医疗报销。

9. 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 2.22 万元，支出决算为 0.98 万元，完成年初预算的 44.1%。决算数小于年初预算数的主要原因：预算系统按养老保险基数自动生存与实际缴纳工伤有差距，未执行的指标由区财政局收回。

10. 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 43.52 万元，支出决算为 43.86 万元，完成年初预算的 100.8%。决算数大于年初预算数的主要原因：按规定调整住房公积金基数。

11. 住房保障支出（类）住房保障支出（款）提租补贴。年初预算为 8.96 万元，支出决算为 8.46 万元，完成年初预算的 94.4%。决算数小于年初预算数的主要原因：1 名在职人员退休，其未执行的指标由区财政局收回。

## **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 594.48 万元，其中：

人员经费 543.23 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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 51.25 万元，主要包括：办公费、印刷费、水电费、邮电费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

## **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**

武汉市青山区审计局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”经费财政拨款支出全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%，与上年相同。

(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）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。

2024 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。

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%，与上年相同。

(1) 公务用车购置费 0 万元，完成预算的 0%。

(2) 公务用车运行费 0 万元，完成预算的 0%。

3. 公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。

2024 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、机关运行经费支出说明

2024 年度武汉市青山区审计局机关运行经费支出 51.25 万元，比年初预算数减少 1.09 万元，降低 2.1%。主要原因是：落实过紧日子要求，进一步压减日常运行经费。

## 十一、政府采购支出说明

2024 年度武汉市青山区审计局政府采购支出总额 25.47 万元，其中：政府采购货物支出 1.17 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 24.3 元。授予中小企业合同金额 25.47 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 25.47 万元，占授予

中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

## **十二、国有资产占用情况说明**

截至 2024 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）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 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 2 个，资金 48.14 万元，占一般公共预算项目支出总额的 42.3%。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 708.2 万元，从评价情况来看，我局 2024 年度预算执行率较高，年初目标值审计项目 20 个，全年实际完成审计项目 23 个和上级统筹项目 2 个，为年初目标值的 115%。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，2024 年度部门整体绩效得分为 100

分。

详见附件：2024 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 2024 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. 审计业务经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 33.18 万元（年初预算为 35 万元，年中调剂档案数字化经费 1.82 万元至区人资局），执行数为 32.65 元，完成预算的 98.4%。主要产出和效益是：一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；二是完成区教育局、区城管局、新沟桥街等 10 个区属单位、18 名党政领导干部经济责任审计，同步对 2 个街道同步开展自然资源资产审计；三是服务区委区政府决策部署，及时研究分析审计监督中发现的新情况、新问题。

详见附件：2024 年度审计业务费自评表

2. 政府投资项目专项审计经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 17 万元，执行数为 15.49 万元，完成预算的 91.1%。主要产出和效益是：完成老旧小区周边市政基础设施改造工程等项目审计，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，充分发挥审计在做好城市更新“文章”中的重要作用。

详见附件：2024 年度政府投资专项经费自评表

### （四）绩效自评结果应用情况

上年度部门自评中提出绩效目标设置有待进一步完善和细化情

况，在 2025 年度整体绩效目标设置中得到了改进。上年度自评结果得到了有效应用。

## 第四部分 2024 年重点工作完成情况

### 一、履行审计委员会办公室职责情况

认真履行区委审计办职责，科学谋划审计工作，将区委、区政府部署要求细化为重点审计任务，以重点任务带动审计工作全面开展。及时请示报告重大审计事项，清单式跟踪督办区委、区政府主要领导指示批示，使党对审计工作的集中统一领导更加细化、实化。

### 二、履行审计工作职责

紧紧围绕区委、区政府中心工作，加大对重大政策、重大项目、重大资金落实落地情况的监督力度，充分发挥审计职能作用，及时发现风险、揭示问题、提出建议、督促整改，为建设新型工业化强区贡献审计力量。

### 三、加强自身建设

对标对表新部署、落实落细新要求，不断加强自身建设，提高干部队伍整体能力素质，推动审计工作提质增效。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
	履行审计委员会办公室职责情况	认真履行区委审计办职责，科学谋划审计工作，将区委、区政府部署要求细化为重点审计任务，以重点任务带动审计工作全面开展。及时请示报告重大审计事项，清单式跟踪督办区委、区政府主要领导指示批示，使党对审计工作的集中统一领导更加细化、实化。	准确把握区委审计办职责定位，积极履职尽责，推动省委、市委、区委、区政府部署要求落实落地。深化与区委审计委员会各成员单位的协同联动，强化信息沟通、线索移交、措施配合、成果共享，与市人大常委会、纪检监察机关，财政、国资等部门共同推进审计发现问题整改，逐步形成“审前共商、审中协作、审后运用”的工作机制，形成监督合力。 全面落实上级审计机关的各项工作部署，做好涉及青山审计项目的对接协调。

	履行审计工作职责	<p>审计职能作用有效发挥</p> <p>紧紧围绕区委、区政府中心工作，加大对重大政策、重大项目、重大资金落实落地情况的监督力度，充分发挥审计职能作用，及时发现风险、揭示问题、提出建议、督促整改，为建设新型工业化强区贡献审计力量。</p> <p><b>一是围绕推动政策落地见效，开展专项审计。</b>完成高中教育政策落实和资金管理使用、土地储备成本管控和资金使用绩效、红色基金等专项审计，揭示了土地储备资金管理使用、国家助学金和免学费政策落实等方面存在的问题，助推政策落地见效、加力提效。</p> <p><b>二是围绕推动资金合规高效，开展财政审计。</b>围绕加大财政收入统筹、强化财政支出管理、加强风险防控等要求，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，督促区属单位落实“过紧日子”要求，充分发挥财政资金效益。</p> <p><b>三是围绕推动项目质量绩效，开展投资审计。</b>围绕增进民生福祉改善和高质量发展的要求，完成老旧小区周边市政基础设施改造工程等项目审计，促进建设程序规范、提高工程质量，推动项目如期完工，充分发挥审计在做好城市更新“文章”中的重要作用。</p> <p><b>四是围绕推动权力规范运行，开展经济责任和自然资源资产审计。</b>围绕强化对权力运行的制约监督，推动领导干部依法用权、秉公用权、廉洁用权，完成区教育局、区城管局、新沟桥街等 10 个区属单位、18 名党政领导干部经济责任审计，同步对 2 个街道同步开展自然资源资产审计，强化权力运行的制约监督，促进干部履职尽责、担当作为。</p> <p><b>五是服务意识持续强化。</b>服务区委区政府决策部署，及时研究分析审计监督中发现的新情况、新问题，通过组织专题培训、促进建立健全制度等方式，督促审计发现问题落实整改。</p>
--	----------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	加强自身建设	加强自身建设	<p>对标对表新部署、落实落细新要求，不断加强自身建设，提高干部队伍整体能力素质，推动审计工作提质增效。</p> <p><b>一是扎实推进全面从严治党。</b>深入学习贯彻党的二十届三中全会精神，通过专题培训、专题党课、研讨发言等形式，对全会精神开展了全方位、多角度的学习应用。扎实开展党纪学习教育，制定学习计划，持续开展学习《条例》、专题辅导、廉政党课、案例通报、研讨交流、谈心谈话等活动，确保党纪学习教育全面覆盖、取得实效。坚决落实党风廉政建设主体责任，将日常监督与专项检查相结合，在关键时间节点谈心谈话，开展违规收送礼品礼金专项整治，持续巩固拓展落实中央八项规定精神成果，坚决防止“四风”问题反弹回潮。</p> <p><b>二是扎实开展“提升干部队伍”活动建设。</b>深化干部教育培训，选派6人次参加各类培训班，通过以审代训、实践历练、交流学习等形式，提升审计干部能查能说能写本领，以专业能力保证审计结果客观公正、让人信服。创新支部主题党日形式，通过走出去看、实地感受、交流研讨，进一步提高审计干部党性修养和思想觉悟。鼓励审计干部积极参与登山徒步、跳棋比赛等活动，增强队伍凝聚力，打造一支团结奋进、积极进取、高素质专业化审计队伍。</p>
--	--------	--------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 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事业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，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：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指区属部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、培训费、福利费、工会经费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费和物业管理费及其他费用。

## 第六部分 附件

### 一、2024 年度武汉市青山区审计局整体绩效自我评价报告

#### （一）评价得分

根据 2024 年部门预算执行情况和年度绩效目标完成情况，自评得分 100 分。具体情况如下表所示：

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
数量指标	20	20	完成年初绩效目标
时效指标	20	20	完成年初绩效目标
经济效益指标	20	20	完成年初绩效目标
社会效益指标	20	20	完成年初绩效目标

#### （二）部门整体绩效目标完成情况

##### 1. 执行率情况。

2024 年初预算总额为 663.03 万元，实际执行（决算）为 708.2 万元，预算执行率 106.8%。

##### 2. 数量指标

2024 年部门预算整体绩效目标数量指标年初目标值为完成审计项目 20 个，全年实际完成审计项目 23 个和上级统筹 2 个项目，为

年初目标值的 115%，完成年度绩效目标。

### 3. 时效指标

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。

### 4. 社会效益指标

年初部门预算整体绩效目标社会效益指标为提出合理建议 60 条，实际全年 23 个审计项目共提出审计建议 76 条，均由被审计单位采纳，完成年度绩效目标。

## （三）当年预算调整情况

2024 年初预算内收入 663.03 万元，当年预算调整 45.17 万元，主要原因：一是增加专项审计经费；二是增加中央对地方审计专项补助经费；三是增加丧葬费抚恤金等。调整后总预算收入 708.2 万元，当年执行 708.2 万元，全年无结余。

## （四）下一步拟改进措施

一是进一步提高预算编制预见性。加强与业务科室沟通，综合考虑临时追加审计项目、人员增减变动等因素，提高预算编制准确性，提升预算编制质量。

二是继续坚持预算绩效观念，结合审计工作实际优化部门整体绩效和项目绩效指标设置，依据财经政策法规和单位内部控制制度，规范预算执行行为，提升预算管理水平，充分发挥预算资金效益。

2024 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		594.48		项目支出总额		113.72	
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	663.03	708.2	106.8%	20	
年度目标： （80分）		完成全年部门预算执行审计、领导干部经济责任审计和自然资源资产离任（任中）审计、政府投资审计等审计项目 20 个，履行审计监督职能；保障人员经费和日常运转；优化大数据分析平台，提升审计工作效率等。					
年度绩效目标 （80分）	一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值 （A）	实际完成值 （B）	得分
	产出指标	数量指标	审计项目数量		20	23	20
		质量指标	审计档案归档率		100%	100%	20
		时效指标	审计项目按时完成率		100%	100%	20
	效益指标	社会效益指标	提出合理建议		提出合理建议 60 条	提出合理建议 76 条	20
总分	100						
偏差大或目标未完成原因分析		2024 年初预算收入 663.03 万元，当年预算调整 45.17 万元，主要是调减人事档案数字化专项经费 1.82 万元至区人资局；临时增加审计项目从而追加专项审计经费 30 万元；增加丧葬费抚恤金 17.75 万元等。调整后预算收入 708.2 万元，当年执行 708.2 万元，全年无结余。					
改进措施及结果应用方案		一是进一步提高预算编制预见性。加强与业务科室沟通，综合考虑临时追加审计项目、人员增减变动等因素，提高预算编制准确性，提升预算编制质量。 二是继续坚持预算绩效观念，结合审计工作实际优化部门整体绩效和项目绩效指标设置，依据财经政策法规和单位内部控制制度，规范预算执行行为，提升预算管理水平，充分发挥预算资金效益。					

## 二、2024 年度审计业务经费项目绩效评价报告

### （一）评价得分

根据 2024 年审计业务费预算执行情况和年度绩效目标完成情况，自评得分 99.68 分。具体情况如下表所示：

评价指标	评价分值	本项目得分	绩效评价
预算执行情况	20	19.68	完成年初绩效目标
数量指标	20	20	完成年初绩效目标
时效指标	20	20	完成年初绩效目标
质量指标	20	20	完成年初绩效目标
社会效益指标	20	20	完成年初绩效目标

### （二）绩效目标完成情况

#### 1. 执行率情况。

2024 年初预算总额为 33.18 万元（年初预算为 35 万元，年中调剂档案数字化经费 1.82 万元至区人资局），实际执行（决算）为 32.65 万元，预算执行率 98.4%。

#### 2.数量指标

2024 年审计业务费数量指标年初目标值为全年完成审计项目

17 个，实际完成 18 个，为年初目标值的 105.9%，完成年度绩效目标。

### 3.时效指标

年度绩效目标为提高审计工作效率，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；完成区教育局、区城管局、新沟桥街等 10 个区属单位、18 名党政领导干部经济责任审计，同步对 2 个街道同步开展自然资源资产审计；服务区委区政府决策部署，及时研究分析审计监督中发现的新情况、新问题。

### 4.社会效益指标

2024 年审计业务费社会效益指标年初目标值为提出合理建议 50 条，全年 18 个审计项目共提出审计建议 59 条，均由被审计单位采纳，完成年度绩效目标。

## （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。

2024 年度审计业务费项目自评表

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	33.18	32.65	98.4%	19.68	
年度绩效 目标 (80分)	一级 指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出 指标	数量指标	审计项目数量		17	18	20
		质量指标	审计档案归档率		100%	100%	20
		时效指标	审计项目按时完成率		100%	100%	20
	效益 指标	社会效益指标	提出合理建议		提出合理建议 50 条	提出合理建议 59 条	20
总分		99.68					
偏差大或 目标未完成 原因分析		审计业务费年初预算 35 万元，年中调剂至人资局干部人事档案数字化专项经费 1.82 万元，调整后审计业务费预算数 33.18 万元。当年执行 32.65 万元，执行率 98.4%。					
改进措施及 结果应用方案		无					

### 三、2024 年度政府投资专项经费项目绩效评价报告

#### （一）评价得分

根据 2024 年政府投资审计专项经费预算执行情况和年度绩效目标完成情况，自评得分 98.22 分。具体情况如下表所示：

评价指标	评价分值	本项目得分	绩效评价
预算执行情况	20	18.22	完成年初绩效目标
数量指标	20	20	完成年初绩效目标
时效指标	20	20	完成年初绩效目标
质量指标	20	20	完成年初绩效目标
社会效益指标	20	20	完成年初绩效目标

#### （二）绩效目标完成情况

##### 1. 执行率情况

2024 年政府投资审计专项经费预算收入 17 万元，实际执行 15.49 万元，预算执行率 91.1%。

##### 2. 数量指标

2024 年政府投资审计专项经费数量指标年初目标值为全年完成

政府投资审计项目 3 个，实际完成 5 个，为年初目标值的 166.7%，完成年度绩效目标。

### 3.时效指标

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。

### 4.社会效益指标

2024 年政府投资审计专项经费社会效益指标年初目标值为提出合理建议 10 条，全年 5 个政府投资审计项目共提出审计建议 17 条，均由被审计单位采纳，完成年度绩效目标。

### （三）下一步改进措施

编制项目经费预算时，既谋划本级审计项目安排情况，也考虑上级审计机关统筹项目安排情况，预算编制与审计项目人、财、物的配备相结合，提高项目经费使用管理的科学性、准确性。

# 2024 年度政府投资审计专项经费项目自评表

部门名称: 武汉市青山区审计局

项目名称		政府投资审计专项经费					
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	17	15.49	91.1%	18.22	
年度绩效 目标 (80分)	一级 指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出 指标	数量指标	审计项目数量		3	5	20
		质量指标	审计档案归档率		100%	100%	20
		时效指标	审计项目按时完成率		100%	100%	20
	效益 指标	社会效益指标	提出合理建议		提出合理建 议 10 条	提出合理建 议 17 条	20
总分	98.22						
偏差大或 目标未完成 原因分析		政府投资审计专项经费年初预算 17 万元，当年执行 15.29 万元，执行率 91.19%。					
改进措施及 结果应用方案		编制项目经费预算时，既谋划本级审计项目安排情况，也考虑上级审计机关统筹项目安排情况，预算编制与审计项目人、财、物的配备相结合，提高项目经费使用管理的科学性、准确性。					

咨询电话:027-68860612