

附件1

2023年度武汉市蔡甸区审计局 部门决算公开

2024年11月11日

目录

第一部分武汉市蔡甸区审计局概况

一、部门主要职责

二、机构设置情况

第二部分武汉市蔡甸区审计局2023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

第三部分武汉市蔡甸区审计局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

第一部分武汉市蔡甸区审计局概况

一、部门主要职责

蔡甸区审计局是蔡甸区人民政府的职能部门，在区政府和武汉市审计局的双重领导下，负责全区的审计工作。其主要职责是：

一、贯彻执行审计法律、法规、规章和审计工作方针、政策；制定审计执法、审计管理制度并监督执行。制定并组织实施全区审计工作规划和年度审计计划。

二、向区政府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。受区人民政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行情况和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向区人民政府报告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。向区人民政府有关部门通报审计情况和审计结果。

三、根据《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定、向有关主管机关提出处理处罚的建议或移送有关部门追究相应责任：

1. 本级预算执行情况和财政收支，区直部门（含直属单位）预算的执行情况和财政收支。

2. 街、乡镇财政预算的执行情况、决算和财政收支，财政转移支付资金。

3. 使用本级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 区属国有企业和金融机构、国家规定的国有资本占控股或者占主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

5. 区人民政府投资的和以区人民政府投资为主的建设工程的工程管理、资金筹集管理、预算执行情况和决算。

6. 区人民政府有关部门管理和社会团体受区人民政府委托管理的社会保障基金、环境保护、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

7. 国际组织和国外政府援助、贷款项目的财务收支。

8. 其他法律、法规规定应由本级审计机关审计的其他事项。

四、依据《中华人民共和国审计法》和有关规定，对国家机关和依法属于区审计局审计监督对象的党政机关和企事业单位领导干部进行经济责任审计监督。

五、组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查；组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施的执行情况和财政预算管理或国有资产管理使用等与区财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

六、依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题。协助配合有关部门查处相关重大经济案件。

七、指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于区级审计机关监督对象的单位出具的相关审计报告。组织全区审计专业培训。

八、承办上级交办的其他事项。

二、机构设置情况

从单位构成看，武汉市蔡甸区审计局部门决算由实行独立核算的单位本级决算和 1 个下属单位决算组成。

纳入武汉市蔡甸区审计局 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 武汉市蔡甸区审计局(本级)
2. 武汉市蔡甸区政府投资项目审计中心

第二部分武汉市蔡甸区审计局2023年度部门决算表

2023年度收入支出决算总表

2023年度收入支出决算总表

部门：武汉市蔡甸区审计局

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,401.93	一、一般公共服务支出	32	1,101.65
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	180.52
	9		九、卫生健康支出	40	51.44
	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	68.32
	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	1,401.93	本年支出合计	58	1,401.93
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	1,401.93	总计	62	1,401.93

2023年度收入决算表

2023年度收入决算表

公开02表

部门：武汉市蔡甸区审计局

金额单位：万元

项目			科目名称	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										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1, 401. 93	1, 401. 93					
201			一般公共服务支出	1, 101. 65	1, 101. 65					
20108			审计事务	1, 101. 65	1, 101. 65					
2010801			行政运行	517. 94	517. 94					
2010802			一般行政管理事务	275. 23	275. 23					
2010804			审计业务	198. 85	198. 85					
2010806			信息化建设	50. 96	50. 96					
2010850			事业运行	23. 24	23. 24					
2010899			其他审计事务支出	35. 43	35. 43					
208			社会保障和就业支出	180. 52	180. 52					
20805			行政事业单位养老支出	141. 50	141. 50					
2080501			行政单位离退休	67. 68	67. 68					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	73. 66	73. 66					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	0. 16	0. 16					
20899			其他社会保障和就业支出	39. 02	39. 02					
2089999			其他社会保障和就业支出	39. 02	39. 02					

210	卫生健康支出	51.44	51.44					
21011	行政事业单位医疗	51.44	51.44					
2101101	行政单位医疗	19.82	19.82					
2101103	公务员医疗补助	30.92	30.92					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.70	0.70					
221	住房保障支出	68.32	68.32					
22102	住房改革支出	68.32	68.32					
2210201	住房公积金	57.05	57.05					
2210202	提租补贴	11.27	11.27					

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

2023年度支出决算表

公开03表

部门：武汉市蔡甸区审计局

金额单位：万元

项目			科目名称	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									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1,401.93	838.40	563.53			
201			一般公共服务支出	1,101.65	567.63	534.02			
20108			审计事务	1,101.65	567.63	534.02			
2010801			行政运行	517.94	508.96	8.98			
2010802			一般行政管理事务	275.23		275.23			
2010804			审计业务	198.85		198.85			
2010806			信息化建设	50.96		50.96			
2010850			事业运行	23.24	23.24				
2010899			其他审计事务支出	35.43	35.43				
208			社会保障和就业支出	180.52	151.01	29.51			
20805			行政事业单位养老支出	141.50	111.99	29.51			
2080501			行政单位离退休	67.68	67.68				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	73.66	44.31	29.35			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	0.16		0.16			
20899			其他社会保障和就业支出	39.02	39.02				
2089999			其他社会保障和就业支出	39.02	39.02				

210	卫生健康支出	51.44	51.44				
21011	行政事业单位医疗	51.44	51.44				
2101101	行政单位医疗	19.82	19.82				
2101103	公务员医疗补助	30.92	30.92				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.70	0.70				
221	住房保障支出	68.32	68.32				
22102	住房改革支出	68.32	68.32				
2210201	住房公积金	57.05	57.05				
2210202	提租补贴	11.27	11.27				

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体情况说明

2023年度财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：武汉市蔡甸区审计局

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	1,401.93	一、一般公共服务支出	33	1,101.65	1,101.65		
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	180.52	180.52		
	9		九、卫生健康支出	41	51.44	51.44		
	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	68.32	68.32		
	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	1,401.93	本年支出合计	59	1,401.95	1,401.95		
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	1,401.95	总计	64	1,401.95	1,401.95		

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。

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：武汉市蔡甸区审计局

公开05表

金额单位：万元

项目			本年支出		
功能分类 科目编码			科目名称	小计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏次	1	2
			合计	1, 401. 93	838. 40
201			一般公共预算支出	1, 101. 65	567. 63
20108			审计事务	1, 101. 65	567. 63
2010801			行政运行	517. 94	508. 96
2010802			一般行政管理事务	275. 23	275. 23
2010804			审计业务	198. 85	198. 85
2010806			信息化建设	50. 96	50. 96
2010850			事业运行	23. 24	23. 24
2010899			其他审计事务支出	35. 43	35. 43
208			社会保障和就业支出	180. 52	151. 01
20805			行政事业单位养老支出	141. 50	111. 99
2080501			行政单位离退休	67. 68	67. 68
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	73. 66	44. 31
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	0. 16	0. 16
20899			其他社会保障和就业支出	39. 02	39. 02
2089999			其他社会保障和就业支出	39. 02	39. 02
210			卫生健康支出	51. 44	51. 44
21011			行政事业单位医疗	51. 44	51. 44

2101101	行政单位医疗	19.82	19.82	
2101103	公务员医疗补助	30.92	30.92	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.70	0.70	
221	住房保障支出	68.32	68.32	
22102	住房改革支出	68.32	68.32	
2210201	住房公积金	57.05	57.05	
2210202	提租补贴	11.27	11.27	

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

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：武汉市蔡甸区审计局

公开06表
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	693.69	302	商品和服务支出	37.83	310	资本性支出	
30101	基本工资	139.92	30201	办公费	2.38	31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	109.89	30202	印刷费		31003	专用设备购置	
30103	奖金	63.86	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	185.68	30205	水费	0.93	31021	文物和陈列品购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.16	30206	电费	6.07	31022	无形资产购置	
30109	职业年金缴费	0.16	30207	邮电费	1.01	31099	其他资本性支出	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.96	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费	30.92	30209	物业管理费				
30112	其他社会保障缴费	0.80	30211	差旅费	1.32			
30113	住房公积金	62.63	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.59			
30199	其他工资福利支出	35.71	30214	租赁费				

303	对个人和家庭的补助	106.91	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费	0.06			
30302	退休费	65.88	30217	公务接待费				
30303	退职（役）费		30218	专用材料费				
30304	抚恤金	38.53	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	14.30			
30307	医疗费补助	0.70	30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费	6.76			
30309	奖励金		30229	福利费	3.05			
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	1.36			
30399	其他对个人和家庭的补助	1.80	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		800.60	公用经费合计					37.83

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

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
金额单位：万元

部门：武汉市蔡甸区审计局

项目				年初结 转和结 余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
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	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。

6栏各行＝（1+2－3）栏各行；3栏各行＝（4+5）栏各行。

本部门当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：武汉市蔡甸区审计局

公开08表
金额单位：万元

项目				本年支出		
功能分类 科目编码			科目名称	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。

1栏各行=（2+3）栏各行。

本部门当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

2023年度财政拨款“三公”经费支出决算表

2023年度财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：武汉市蔡甸区审计局

公开09表
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。

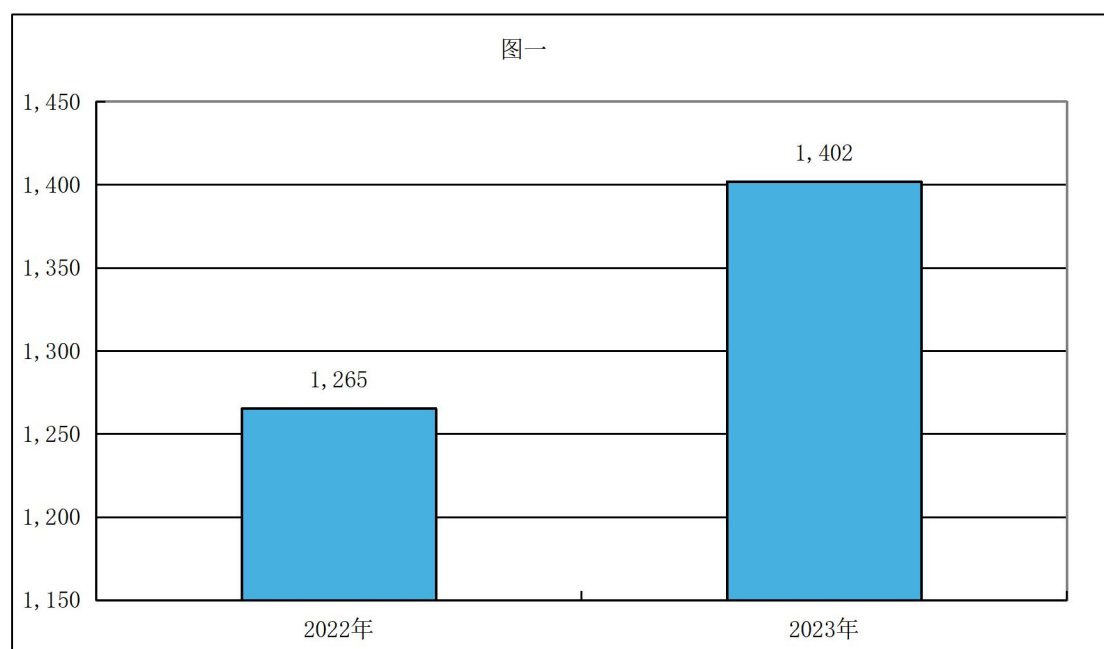
本部门当年无“三公”经费支出。

第三部分 武汉市蔡甸区审计局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 1401.93 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 136.59 万元，增长 10.79%，主要原因 2023 年度新增一名公务员、抚恤金增加、机关事业单位养老保险提高基数及补发 2022 年度差额。

图 1：收、支决算总计变动情况



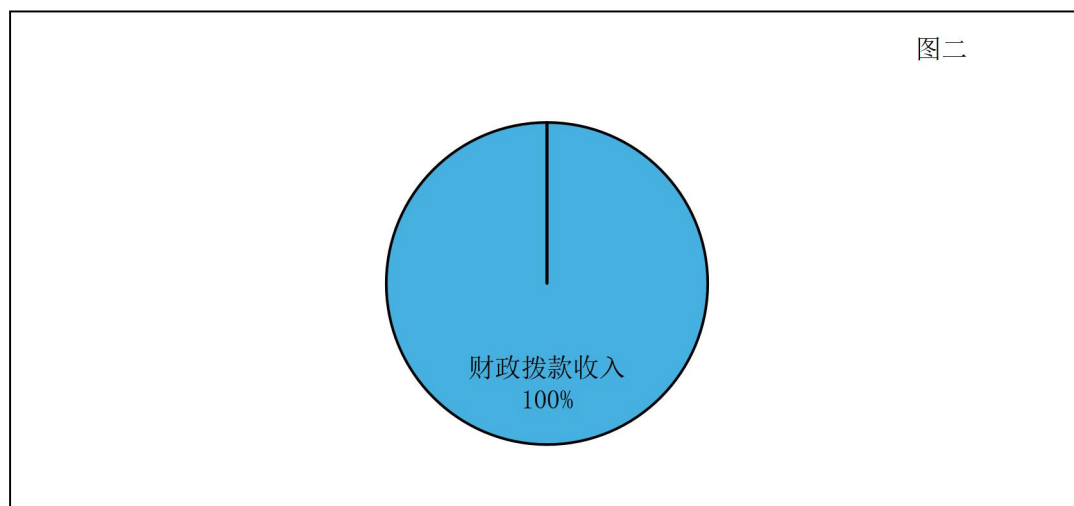
二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 1401.93 万元，与 2022 年度相比，收入合计增加 136.59 万元，增长 10.79%，主要原因 2023 年度新增

一名公务员、抚恤金增加、机关事业单位养老保险提高基数及补发 2022 年度差额。

其中：财政拨款收入 1401.93 万元，占本年收入 100%。

图2：收入决算结构

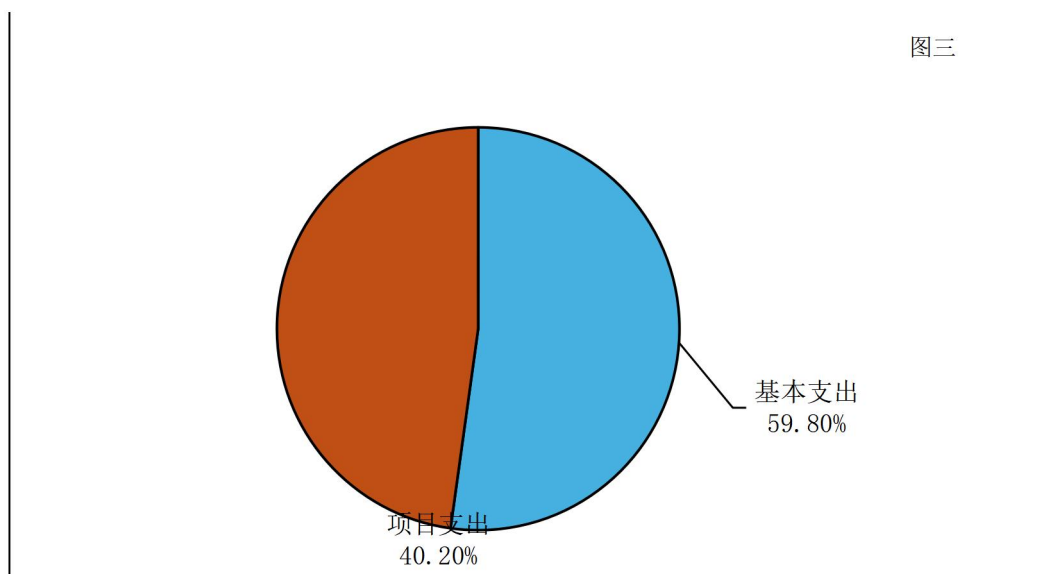


三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1401.93 万元，与 2022 年度相比，支出合计增加 136.59 万元，增长 10.79%，主要原因 2023 年度新增一名公务员、抚恤金增加、机关事业单位养老保险提高基数及补发 2022 年度差额。

其中：基本支出 838.40 万元，占本年支出 59.80%；项目支出 563.53 万元，占本年支出 40.20%。

图3：支出决算结构

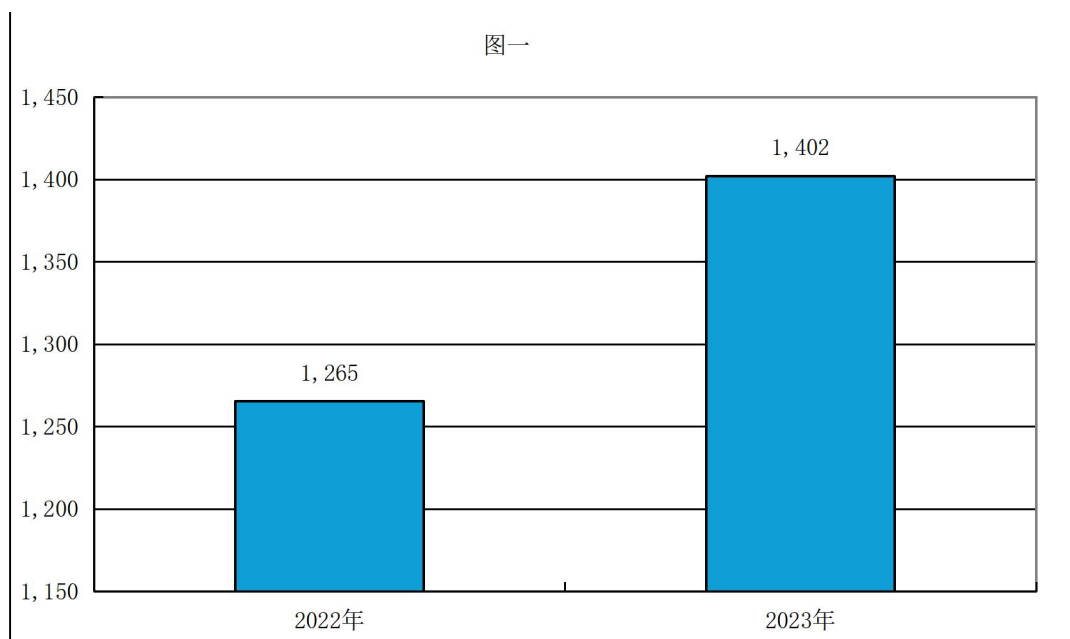


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 2803.86 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 136.59 万元，增长 10.79%。主要原因 2023 年度新增一名公务员、抚恤金增加、机关事业单位养老保险提高基数及补发 2022 年度差额。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 1401.93 万元，比 2022 年度决算数增加 136.59 万元。主要原因 2023 年度新增一名公务员、抚恤金增加、机关事业单位养老保险提高基数及补发 2022 年度差额。

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 1401.93 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增加 136.59 万元，增长 10.79%。主要原因 2023 年度新增一名公务员、抚恤金增加、机关事业单位养老保险提高基数及补发 2022 年度差额。

(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1401.93万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务(类)支出1101.65万元，占78.58%。主要用于职工工资、津补贴、绩效、奖金的发放，完成日常工作任务的公用经费。

2. 社会保障和就业支出180.52万元，占12.88%。主要用于职工机关事业单位基本养老保险缴费和退休人员的工资、绩效。

3. 卫生健康支出51.44万元，占3.67%。主要用于职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助等。

4. 住房保障支出68.32万元，占4.87%。主要用于职工住房公积金缴纳。

(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1401.93万元，支出决算为1401.93万元，完成年初预算的100%。其中：基本支出838.40万元，项目支出563.53万元。项目支出主要用于金审工程项目50.96万元，主要成效一是硬件条件方面，完成硬件环境准备工作，协调区大数据中心、网络设备供应商、市局以及省厅技术专家开展局内金审三期专网的前期环境评估、网线敷设、网络环境问题排查等工作，经过多轮排查测试，目前全局金审三期专网已能正常与市局、省厅连通，二是软件条件方面，实现全局20台国产笔记本电脑基本换装金审三期系统，向市局报送专网安装及使用基本情况以及公文管理员等人员角色，实现公文管理流转架构初始化；在软件、硬件两方面完成专网使用准备。实现了10台国产台式电脑新软件系统的安装，优化了办公网络环境安全性；政府投资项目评审项目275.23万元，主要成效2023年全面抓好上级审计机关和区委区政府下达的投资项目审计任务，完善业务流程，加强风险防控，强化自我约束，在节约政府投资、规范项目管理、保证工程质量等方面发挥了重要作用。已完成的计划项目共审计建设资金82648.31万元，审计发现问题金额2075.35万元，审计节约和挽回损失资金876.85万元，区级政府投资项目资金使用情况有所节省；审计工作业务经费198.85万元，主要成效一是完成的4项审计项目，共发现了36个问题，审计查出违纪违规和管理不规范资金10344万元，提出审计建议13条，二是形成审计专报1篇，审计工作报告1篇，上述项目审计决定书执行率达100%；其他项目经费38.49万元，主要成效是保证审计项目100%完成。

2023年度一般公共预算财政拨款支出1401.93万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务(类)支出1101.65万元，占78.58%。其中行政运行517.94万元、一般行政管理事务275.23万元、审计业务198.85万元、信息化建设50.96万元、事业运行23.24万元、其他审计事务支出35.43万元，主要用于职工工资、津补贴、绩效、奖金的发放，完成日常工作任务的公用经费。

2. 社会保障和就业支出180.52万元，占12.88%。其中行政单位离退休67.68万元、机关事业单位养老保险73.66万元、职业年金缴费支出0.16万元，主要用于职工机关事业单位基本养老保险、职业年金缴费和退休人员职业年金做实、工资和绩效。

3. 卫生健康支出51.44万元，占3.67%。其中行政单位医疗19.82万元、公务员医疗补助30.92万元、其他0.70万元，主要用于职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助等。

4. 住房保障支出68.32万元，占4.87%。其中住房公积金57.05万元、提租补贴11.27万元，主要用于职工住房公积金缴纳。

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838.40万元，其中：人员经费800.60万元，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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费37.83万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

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

本部门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。

2023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%。

(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%，比全年预算增加(减少)0万元，主要原因是本单位本年未发生相关支出。

2. 公务用车购置及运行费支出决算为0万元，完成全年预算的0%；其中：

(1) 公务用车购置费0万元，完成全年预算的0%，比全年预算增加(减少)0万元，主要原因是年末公务用车保有量0辆。

(2) 公务用车运行费0万元，完成全年预算的0%，比全年预算增加(减少)0万元，主要原因是本单位车改后无公车保留。

3. 公务接待费支出决算为0万元，完成全年预算的0%，比全年预算增加(减少)0万元，主要原因是严格执行八项规定。

国内公务接待支出0万元。

十、机关运行经费支出说明

2023年度武汉市蔡甸区审计局(含参照公务员法管理的事业单位)机关运行经费支出37.83万元比年初预算数减少6.32万元，降低16.71%。主要原因是：办公设施设备购置经费减少，落实过紧日子要求压减支出等。

十一、政府采购支出说明

2023年度武汉市蔡甸区审计局政府采购支出总额340.72万元，其中：政府采购货物支出0.66万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出340.06万元。授予中小企业合同金额340.72万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额340.72万元，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2023年12月31日，武汉市蔡甸区审计局共有车辆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，我部门(单位)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3个，资金563.53万元，占一般公共预算项目支出总额的40.20%。从绩效评价情况来看，区审计局年度整体绩效目标均已完成、对项目经费管理严格按预算项目实施，支出结构合理。

(二)部门(单位)整体支出自评结果

我单位对蔡甸区审计局开展整体支出绩效自评,资金1401.93万元，从评价情况来看，根据年初设定的绩效目标，整体支出自评结果为优，达到年初预算目标。

(三)项目支出自评结果

我单位在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3个一级项目。

1. 项目绩效自评综述：金审工程项目全年预算数为51万元，执行数为50.96万元，完成预算的99.93%。主要产出和效益是：一是审计项目信息化率达100%；二是机关电子档案录入率达100%；三是信息化设备完好率达100%；四是审计数据库完成率达100%。发现的问题及原因：预算编制的科学性和绩效目标的合理性还有待加强；下一步改进措施：一是优化完善绩效目标。完善绩效指标体系，突出结果导向，实现科学合理、细化量化、可比可测、动态调整、共建共享；并

建立事前绩效评估机制，提高预算编制的科学性和精准性；二是完善项目支出资金绩效管理体系。进一步加强专项经费支出资金使用的管理，提高财政资金使用效率。

2. 项目绩效自评综述：政府投资项目评审项目全年预算数为279.57万元，执行数为275.23万元，完成预算的98.45%。主要产出和效益是：一是当年审计计划项目实际完成率达100%；二是当年政府投资项目决算审计整改完成率达100%；三是区级政府投资项目资金使用情况有所节省。发现的问题及原因：从绩效评价情况来看，区审计局年度整体绩效目标均已完成、对项目经费管理严格按预算项目实施，支出结构合理。下一步改进措施：2023年区审计局年度整体绩效目标均已完成，尚无相关拟改进措施。

3. 项目绩效自评综述：审计工作业务经费全年预算数为200万元，执行数为198.85万元，完成预算的99.43%。主要产出和效益是：一是年度经济责任审计项目完成率100%；二是年度部门预算执行审计和街、乡决算审计项目完成率达100%；三是年度政策跟踪审计项目完成率达100%；四是年度农业审计、民生审计项目完成率达100%；五是年度社会保障审计项目完成率达100%。发现的问题及原因：从绩效评价情况来看，区审计局年度整体绩效目标均已完成、对项目经费管理严格按预算项目实施，支出结构合理。下一步改进措施：2023年区审计局年度整体绩效目标均已完成，尚无相关拟改进措施。

(四) 绩效自评结果应用情况

针对申报的具体项目编制科学、可行的绩效目标和指标，并有效开展绩效监控和绩效评价，合理配套必要的管理制度、操作流程、考核监督措施，确保项目规范、高效实施。高度重视

年初预算申报工作，全面考虑认真梳理，依据项目活动明确项目绩效目标、量化关键绩效指标，做好绩效目标的编报工作，争取绩效评价结果再上一个台阶。

第四部分2023年重点工作完成情况

2023年全区统一组织项目计划31项，其中：配合上级审计机关审计项目4个，区本级计划审计项目27个，包括经济责任审计11项，财政审计8项，自然资源资产审计3项，固定资产投资审计5项。截至目前，2023年项目已完成21项，完成现场实施5项，正在现场实施5项。区本级项目查出违规和管理不规范资金36927万元，其中管理不规范问题金额36685万元，违规问题金额193万元，损失浪费问题金额49万元，提出审计整改建议671条，移送案件线索11条。

截至目前，我局审计信息被上级机关采用170篇次，其中被省厅及以上信息载体采用132篇次。

（一）旗帜鲜明讲政治，始终坚持加强党对审计工作的集中统一领导

一是深入学习贯彻党的二十大精神、习近平总书记在湖北武汉考察时的重要讲话精神、二十届中央审计委员会第一次会议精神，始终坚持在思想上政治上行动上同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致，牢固树立“四个意识”，坚定“四个自信”，坚持“两个确立”，做到“两个维护”。二是加强党对审计工作的领导。今年以来，组织召开了第七届中共蔡甸区委审计委员会第四次和第五次会议，审议通过了区委审计委员会年度工作要点和全区审计项目计划，审议并通过《关于蔡

甸区 2022 年度财政预算执行和其他财政收支的审计工作报告（送审稿）》。三是扎实开展主题教育工作。一方面落实大兴调查研究工作，采取“基层点题、群众出题、主动破题”等方式，结合巡视巡察反馈和上级党委、上级主管部门指出的重点问题，结合本地区本单位想要解决却长期未能解决的“硬骨头”问题，广泛听取各方面意见建议，局领导班子成员每人牵头 1 个课题开展调研，并制定调查研究的具体方案。根据调研的项目课题和内容，综合运用各种方式，问计于群众、问计于实践。全面梳理汇总调研情况，进行深入分析、充分论证和科学决策，形成高质量调研成果。另一方面，科学制定《蔡甸区审计局关于开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育的实施方案》、《蔡甸区审计局党组学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育工作方案》，开展主题教育读书班，聚焦坚持学思用贯通、知信行统一，共安排 1 次专题辅导报告、2 次专题交流、2 次集中研讨交流、15 次个人自学。

（二）坚持聚焦重大政策落实落地，加强政策措施落实与财政审计

一是加强背景调查，了解全区宏观经济形势，全面掌握 2022 年财政数据，对区级财政收支整体情况进行分析，明确财政审计工作思路、审计重点及要求，确保审计工作顺利推进。二是落实工作责任，以提高财政资金使用绩效、促进区级财政平稳运行为重点，揭示了区本级预算执行中代编预算规模较大、暂付款项管理不规范、专项债券资金使用不及时等问题。三是整合审计资源，结合领导干部经济责任审计，选取 7 家区直单位开展部门预算审计，审计查出部门单位存在预算和决算编制不规

范、部分预算项目执行率较低、固定资产管理不规范等问题。

四是深化审计成果利用，提升审计监督质效，对有关财政运行存在的风险情况分析汇总，深入剖析问题产生的深层次原因，形成审计专报，提出对策和建议。

（三）坚持聚焦保障和改善民生，加强民生资金与项目审计

一是积极开展就业政策落实情况专项审计调查。审计中，以资金流向为基础，绩效审计为重点，在全面摸清蔡甸区就业补助资金和失业保险基金收支的基础上，依托审计署、省厅、市局大数据运用和分析结果，认真核实三级下发的9批次70多类疑点数据。审计发现存在“参训人员超龄”、“就业困难人员和农村就业转移人员参加培训未发放生活补贴”、“领取养老待遇同时领取失业补助金”等10个方面的问题，涉及人员366人（次），资金69,655.90元，审计期间已追回违规资金60,705.10元，清退不合理公益性岗位人员131人。二是积极开展义务教育政策落实和资金使用情况审计。根据市局的统一安排，开展全市义务教育政策落实和资金使用情况交叉审计。重点关注了义务教育阶段政策落实、教育资源优化配置及高水平现代化学校建设、学校收费管理使用等方面情况，为学生健康成长和义务教育高质量发展保驾护航。通过审计，揭示了教育主管部门长期借用教师，“一补”资金拨付不及时、扩大教育专项资金使用范围等问题。三是开展2020年至2022年政策性农业保险补贴资金管理使用情况专项审计调查，注重延伸审计，核实地方性农业保险补贴政策是否落实，投保品种是否超出承保规定范围，特殊人群参保是否享受相关待遇，保险机构查勘、定损、赔付是否及时等情况，切实保障好广大农民的切

身利益。四是积极开展农村村庄生活污水治理情况专项审计调查，坚持“应治尽治、利用为先、建管并重、共同缔造”的基本思路，立足我区实际，摸清全区农村村庄生活污水治理体系、工作开展情况，以及重点区域农村生活污水收集处理情况，揭示是否存在工作推进不力，政策落实不到位，市、区资金不到位，资金管理不规范等问题。

（四）坚持聚焦规范权力运行，加强经济责任审计和自然资源资产审计

2023 年对区住房和城乡建设局、发展和改革局、区科学技术和经济信息化局、区退役军人事务局等11 家单位的 15 名主要负责人开展经济责任审计，对张湾街道办事处、桐湖街道办事处等 3 家单位的主要负责人开展自然资源资产离任审计，目前已完成经责项目 9 项，完成自然资源审计项目 1 项。审计过程中，坚持实事求是，客观反映问题，准确界定责任，审慎作出评价，促进权力规范运行和反腐倡廉。经责审计揭示了项目资金列支不规范、未严格执行政府采购程序、合同管理不规范等问题。在自然资源审计方面，不断加大审计与各相关部门、单位协同联动的力度，全力争取各相关单位支持配合。及时改进审计技术和方法，发挥审计在自然资源 and 环境保护方面的“免疫系统功能”作用。积极转化经济责任审计成果。充分发挥经济责任审计结果应当作为干部考核、任免和奖惩的重要依据作用。截至 2023 年 10 月 18 日，根据往期领导干部经济责任审计结果，经济责任科共向区委组织部报送拟选用干部意见 3 次，涉及人员 33 人；报送村（社区）“两委”成员候选人初步人选资格意见 3 次，涉及人员 30 人。

（五）坚持聚焦建设项目管理，加强固定资产投资审计

2023 年计划内政府投资审计项目共 5 个。截至目前，蔡甸区洪北堤除险加固工程项目审计、中法武汉生态示范城黄陵小学建设工程项目审计等 2 个项目已完成；蔡甸区实验学校建设工程项目审计、蔡甸大街（文兴路至发展路段）道路排水工程项目审计、蔡甸区联通路一期工程项目审计等 3 个项目正在实施中。已完成项目共审计建设资金 44112.92 万元，共查出建设管理方面存在部分政府投资项目前期审批程序不规范、招投标程序不规范、建设管理不严谨、多计结算价款、财务管理不规范等 26 个问题，审计发现问题金额 1232.08 万元，审计节约和挽回损失资金 258.61 万元。撰写审计报告 2 份，提出审计建议 8 条，移送处理案件线索 6 件，移送处理涉及金额 282.74 万元。

第五部分名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

（三）国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

（四）上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六) 经营收入:指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(七) 使用非财政拨款结余(含专用结余):指事业单位按预算管理要求使用非财政拨款结余(含专用结余)弥补收支差额的金 额。

(八) 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。

(九) 结余分配:指单位按照会计制度规定缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

(十) 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。

(十一) 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。

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) “三公” 经费:纳入市级财政预决算管理的“三公” 经费,是指市直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。

(十五)机关运行经费：指为保障行政单位(包括参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

(十六)其他专用名词。

无

第六部分附件

一、2023年度武汉市蔡甸区审计局整体绩效自评表

武汉市蔡甸区审计局
2023年度整体绩效自评表

单位名称:武汉市蔡甸区审计局

填报日期: 2024-3-31

单位名称		武汉市蔡甸区审计局			
基本支出总额		838.40		项目支出总额	563.53
		预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	
预算执行情况（ 万元）		部门整体支出总额	1,449.08	1,401.93	96.75%
年度目标1:2023年购买社会审计服务和审计机关聘请专业技术人员参与审计项目支出					
年度绩效目标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值	实际完成值
	产出指标	质量指标1	年度政府投资项目决算审计和建设管理情况审计调查完成率	95%	100%
		质量指标2	当年政府投资项目决算审计整改完成率	95%	100%
	效益指标	经济效益指标	节省区级政府投资项目资金使用情况	效果明显	效果明显
年度目标2:区审计局开展审计业务产生的各项支出及相关日常事务性支出					
年度绩效目标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值	实际完成值
	效益指标	社会效益指标	加强审计整改，审计决定书执行率（完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成比率计分）	95%	100%
年度目标3:计算机软硬件采购，系统维护和进行审计信息化建设支出					
年度绩效目标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值	实际完成值

	产出指标	数量指标 1	审计项目信息化率	100%	100%
		数量指标 2	机关电子档案录入率	95%	100%
		质量指标	信息化设备完好率	95%	100%
	效益指标	社会效益 指标	审计数据库完成率	100%	100%
		可持续性	信息化设备的稳定率	95%	100%
	满意度指 标				
偏差大或目标未完成原因分析	无				
改进措施及结果应用方案	无				

二、2023年度项目绩效自评表

武汉市蔡甸区审计局

2023年度“金审工程”经费项目自评表

填表单位（盖章）：武汉市蔡甸区审计局

总得分：100

填报日期:2024-3-29

项目名称		“金审工程”经费					
主管部门		武汉市蔡甸区审计局	项目实施单位	武汉市蔡甸区审计局			
预算执行情况（万元） 20分		资金来源	预算数（A）	执行数（B）	执行率（B/A）	得分	
		一般预算内拨款	51	50.96	99.93%	20	
		合 计	51	50.96	99.93%	20	
年度绩效目标完成情况 80分	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值	实际完成值	未完成原因及改进措施	得分
	产出指标 40分	数量指标1 10分	审计项目信息化率	≥95%	100%		10
		数量指标2 10分	机关电子档案录入率	≥95%	100%		10
		质量指标 20分	信息化设备完好率	≥95%	100%		20
	效益指标 40分	社会效益指标40分	审计数据库完成率	≥95%	100%		40
	满意度指标	相关群体感受	服务对象满意度指标				

备注：

- 预算执行情况口径:预算数为调整后项目预算总额(包括上年结余结转)，执行数为项目实际完成支出。
- 定性指标分档原则:分为达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档. 选择部分达成或未达成的, 必须说明原因和改进措施。
- 基于经济性和必要性等因素考虑, 满意度指标难以统计的, 在自评时可不作为必评指标。

武汉市蔡甸区审计局

2023年度政府投资项目评审费项目自评表

填表单位（盖章）：武汉市蔡甸区审计局

总得分：100

填报日期:2024-3-29

项目名称		政府投资项目评审费					
主管部门		武汉市蔡甸区审计局		项目实施单位	武汉市蔡甸区审计局		
预算执行情况（万元） 20分		资金来源	预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分	
		一般预算内拨款	279.57	275.23	98.45%	20	
		合 计	279.57	275.23	98.45%	20	
年度绩效 目标完成 情况80分	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值	实际完成值	未完成原因及改进措施	得分
	产出指标 40分	数量指标1 20分	当年审计计划项目实际完成率	≥95%	100%		20
		数量指标2 20分	当年政府投资项目决算审计整改完成率	≥95%	100%		20
	效益指标 40分	经济效益指标 40分	区级政府投资项目资金使用情况	有所节省	有所节省		40
	满意度指标	相关群体感受	服务对象满意度指标				

武汉市蔡甸区审计局
2023年度审计工作业务经费项目自评表

填表单位（盖章）：武汉市蔡甸区审计局 总得分：100 填报日期：2024-3-29

项目名称		审计工作业务经费					
主管部门		武汉市蔡甸区审计局	项目实施单位	武汉市蔡甸区审计局			
预算执行情况（万元） 20分		资金来源	预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分	
		一般预算内拨款	200	198.85	99.43%	20	
		合 计	200	198.85	99.43%	20	
年度绩效目标完成情况 80分	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值	实际完成值	未完成原因及改进措施	得分
	产出指标 40分	数量指标1 8分	年度经济责任审计项目完成率	≥95%	100%		8
		数量指标2 8分	年度部门预算执行审计和街、乡决算审计项目完成率	≥95%	100%		8
		数量指标3 8分	年度政策跟踪审计项目完成率	≥95%	100%		8
		数量指标4 8分	年度农业审计、民生审计项目完成率	≥95%	100%		8
		数量指标5 8分	年度社会保障审计项目完成率	≥95%	100%		8
	效益指标 40分	社会效益指标40分	加强审计整改，审计决定书执行率	≥90%	100%		40
	满意度指标	相关群体感受					

备注：
1. 预算执行情况口径：预算数为调整后项目预算总额(包括上年结余结转)，执行数为项目实际完成支出。
2. 定性指标分档原则：分为达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档。选择部分达成或未达成的，必须说明原因和改进措施。
3. 基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标难以统计的，在自评时可不作为必评指标。

