

2024 年度武汉市蔡甸区审计局本级部门 决算公开

2025 年 11 月 10 日

目 录

第一部分 武汉市蔡甸区审计局本级概况

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本级 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 武汉市蔡甸区审计局本级 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 武汉市蔡甸区审计局本级概况

一、部门主要职责

武汉市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其他财政收支，区直部门（含直属单位）预算的执行情况和其他财政收支。

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项目的工程管理、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本级部门决算由实行独立核算的武汉市蔡甸区审计局本级本级决算和 1 个下属单位决算组成。

纳入武汉市蔡甸区审计局本级 2024 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(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本级 2024 年度 部门决算表

2024 年度收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

单位：武汉市蔡甸区审计局本级

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,197.96	一、一般公共服务支出	31	939.23
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	108.75
	9		九、卫生健康支出	39	77.34
	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	72.65
	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	
本年收入合计	27	1,197.96	本年支出合计	57	1,197.96
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	
总计	30	1,197.96	总计	60	1,197.96

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

单位：武汉市蔡甸区审计局本级

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	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
合计			1,197.96	1,197.96					
201		一般公共服务支出	939.23	939.23					
20108		审计事务	939.23	939.23					
201080		行政运行	517.63	517.63					
201080		一般行政管理事务	216.64	216.64					
201080		审计业务	145.38	145.38					
201085		事业运行	24.15	24.15					
201089		其他审计事务支出	35.43	35.43					
208		社会保障和就业支出	108.75	108.75					
20805		行政事业单位养老支出	108.68	108.68					
208050		行政单位离退休	2.70	2.70					
208050		机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.79	64.79					
208050		机关事业单位职业年金缴费支出	41.19	41.19					
20899		其他社会保障和就业支出	0.07	0.07					
208999		其他社会保障和就业支出	0.07	0.07					
210		卫生健康支出	77.34	77.34					
21011		行政事业单位医疗	77.34	77.34					
210110		行政单位医疗	30.06	30.06					
210110		公务员医疗补助	40.23	40.23					
210119		其他行政事业单位医疗支出	7.05	7.05					
221		住房保障支出	72.65	72.65					
22102		住房改革支出	72.65	72.65					
221020		住房公积金	60.96	60.96					
221020		提租补贴	11.69	11.69					

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

单位：武汉市蔡甸区审计局本级

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	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次			1	2	3	4	5	6
合计			1,197.96	820.98	376.98			
201	一般公共服务支出		939.23	577.06	362.17			
20108	审计事务		939.23	577.06	362.17			
2010801	行政运行		517.63	517.48	0.15			
2010802	一般行政管理事务		216.64		216.64			
2010804	审计业务		145.38		145.38			
2010850	事业运行		24.15	24.15				
2010899	其他审计事务支出		35.43	35.43				
208	社会保障和就业支出		108.75	93.93	14.82			
20805	行政事业单位养老支出		108.68	93.86	14.82			
2080501	行政单位离退休		2.70	1.12	1.58			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		64.79	64.79				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		41.19	27.95	13.24			
20899	其他社会保障和就业支出		0.07	0.07				
2089999	其他社会保障和就业支出		0.07	0.07				
210	卫生健康支出		77.34	77.34				
21011	行政事业单位医疗		77.34	77.34				
2101101	行政单位医疗		30.06	30.06				
2101103	公务员医疗补助		40.23	40.23				
2101199	其他行政事业单位医疗支出		7.05	7.05				
221	住房保障支出		72.65	72.65				
22102	住房改革支出		72.65	72.65				
2210201	住房公积金		60.96	60.96				
2210202	提租补贴		11.69	11.69				

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：武汉市蔡甸区审计局本级

单位：万元

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	1,197.96	一、一般公共服务支出	33	939.23	939.23		
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	108.75	108.75		
	9		九、卫生健康支出	41	77.34	77.34		
	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	72.65	72.65		
	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	1,197.96	本年支出合计	59	1,197.96	1,197.96		
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	1,197.96	总计	64	1,197.96	1,197.96		

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。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：武汉市蔡甸区审计局本级

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			1	2	3
合计			1,197.96	820.98	376.98
201	一般公共服务支出		939.23	577.06	362.17
20108	审计事务		939.23	577.06	362.17
2010801	行政运行		517.63	517.48	0.15
2010802	一般行政管理事务		216.64		216.64
2010804	审计业务		145.38		145.38
2010850	事业运行		24.15	24.15	
2010899	其他审计事务支出		35.43	35.43	
208	社会保障和就业支出		108.75	93.93	14.82
20805	行政事业单位养老支出		108.68	93.86	14.82
2080501	行政单位离退休		2.70	1.12	1.58
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		64.79	64.79	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		41.19	27.95	13.24
20899	其他社会保障和就业支出		0.07	0.07	
2089999	其他社会保障和就业支出		0.07	0.07	
210	卫生健康支出		77.34	77.34	
21011	行政事业单位医疗		77.34	77.34	
2101101	行政单位医疗		30.06	30.06	
2101103	公务员医疗补助		40.23	40.23	
2101199	其他行政事业单位医疗支出		7.05	7.05	
221	住房保障支出		72.65	72.65	
22102	住房改革支出		72.65	72.65	
2210201	住房公积金		60.96	60.96	
2210202	提租补贴		11.69	11.69	

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

单位：武汉市蔡甸区审计局本级

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	746.24	302	商品和服务支出	65.45	310	资本性支出	1.05
3010	基本工资	109.23	3020	办公费	7.22	3100	办公设备购置	
3010	津贴补贴	113.02	3020	印刷费		3100	专用设备购置	1.05
3010	奖金	204.35	3020	咨询费		3100	信息网络及软件购置更新	
3010	伙食补助费		3020	手续费		3101	公务用车购置	
3010	绩效工资	75.01	3020	水费	1.00	3102	无形资产购置	
3010	机关事业单位基本养老保险缴	55.85	3020	电费	6.00	3109	其他资本性支出	
3010	职业年金缴费	26.84	3020	邮电费	1.73			
3011	职工基本医疗保险缴费	27.59	3020	取暖费				
3011	公务员医疗补助缴费	35.78	3020	物业管理费				
3011	其他社会保障缴费	1.16	3021	差旅费	6.55			
3011	住房公积金	60.96	3021	因公出国（境）费用				
3011	医疗费		3021	维修（护）费				
3019	其他工资福利支出	36.45	3021	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	8.24	3021	会议费				
3030	离休费		3021	培训费				
3030	退休费	1.12	3021	公务接待费				
3030	退职（役）费		3021	专用材料费				
3030	抚恤金		3022	被装购置费				
3030	生活补助		3022	专用燃料费				
3030	救济费		3022	劳务费	0.03			
3030	医疗费补助	7.12	3022	委托业务费				
3030	助学金		3022	工会经费	12.79			
3030	奖励金		3022	福利费	6.57			
3031	个人农业生产补贴		3023	公务用车运行维护费				
3031	代缴社会保险费		3023	其他交通费用	17.81			
3039	其他对个人和家庭的补助		3024	税金及附加费用	4.45			
			3029	其他商品和服务支出	1.29			
人员经费合计		754.48	公用经费合计					66.50

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：武汉市蔡甸区审计局本级

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。

本部门 2024 年度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

单位：武汉市蔡甸区审计局本级

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。

本部门 2024 年度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：武汉市蔡甸区审计局本级

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	公务用车运				小计	公务用车购	公务用车运	
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。

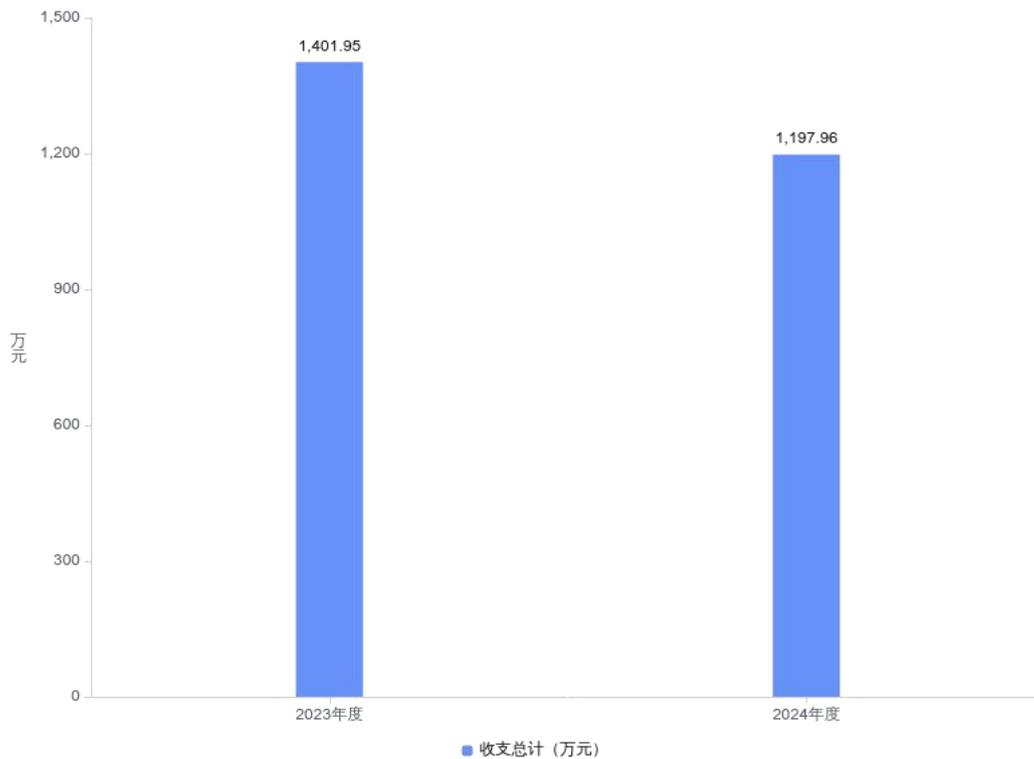
本部门 2024 年度无财政拨款三公经费支出。

第三部分 蔡甸区审计局 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 1197.96 万元。与 2023 年度相比，收、支总计减少 203.99 万元，下降 14.6%，主要原因是项目支出减少。

图 1：收、支决算总计变动情况

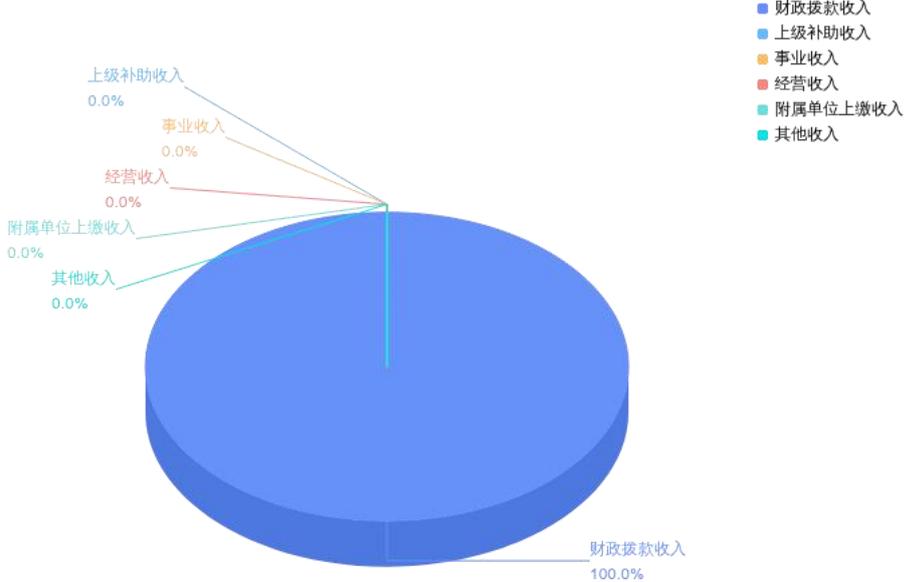


二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 1197.96 万元，与 2023 年度相比，收入合计减少 203.99 万元，下降 14.6%，主要原因是项目支出减少。其中：财政拨款收入 1197.96 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%；附属单位上缴收入 0 万元，占本年收入 0%；其他收入 0 万元，占本年收入 0%。

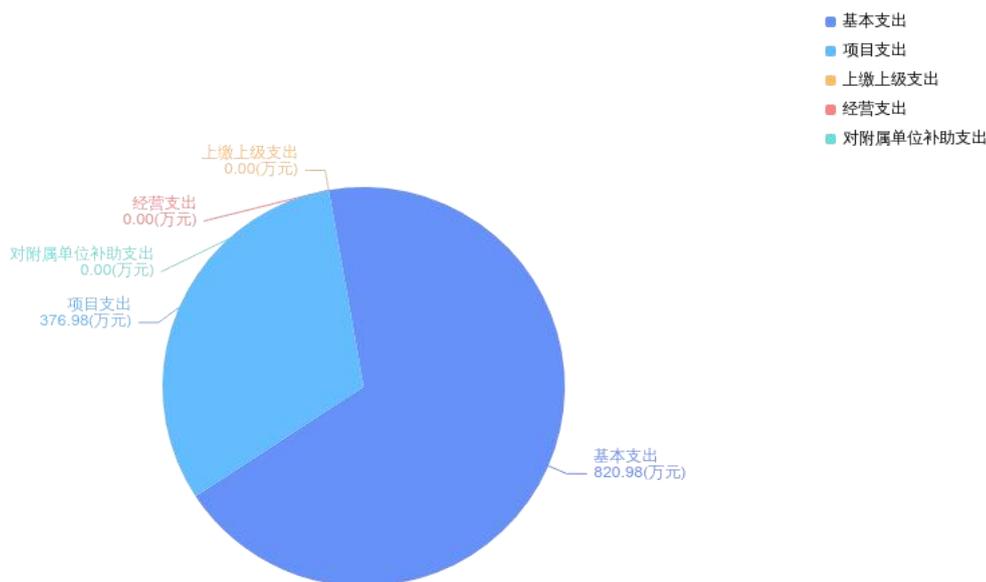
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 1197.96 万元，与 2023 年度相比，支出合计减少 203.99 万元，下降 14.6%，主要原因是项目支出减少。其中：基本支出 820.98 万元，占本年支出 68.5%；项目支出 376.98 万元，占本年支出 31.5%；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%；对附属单位补助支出 0 万元，占本年支出 0%。

图 3: 支出决算结构

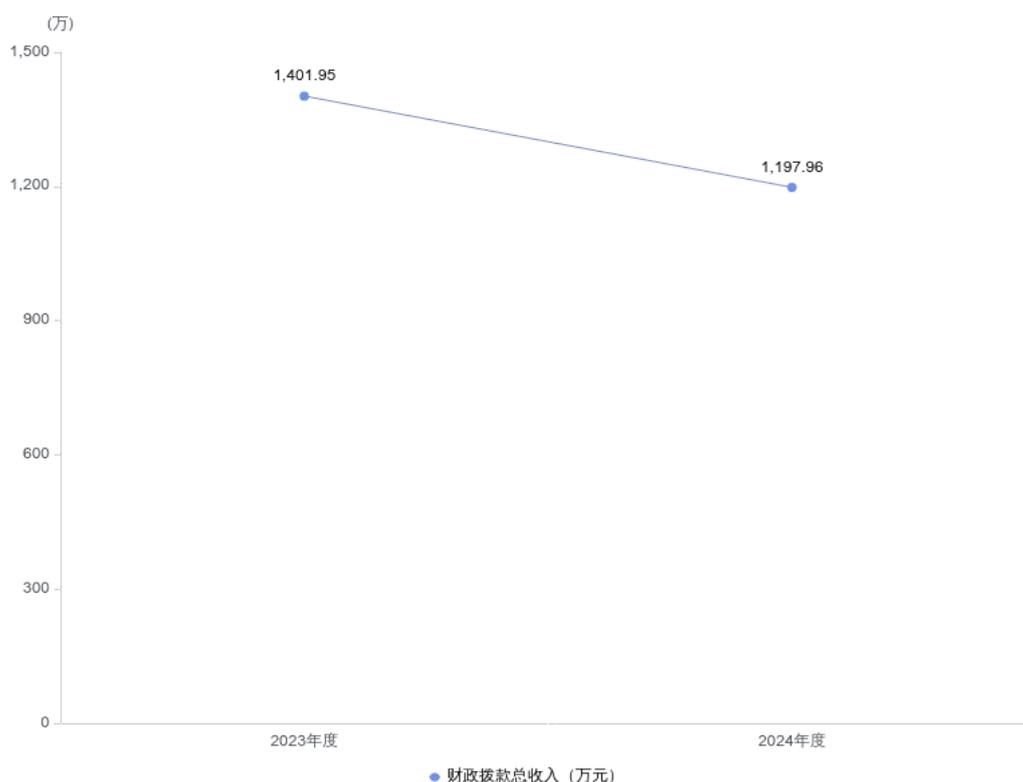


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 1197.96 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 203.99 万元，下降 14.6%。主要原因是项目支出减少。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 1197.96 万元，比 2023 年度决算数减少 203.99 万元，减少主要原因是项目支出减少。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比 2023 年度决算数持平，持平主要原因是无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 0 万元，比 2023 年度决算数持平，持平主要原因是无国有资本经营预算财政拨款收入。

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 1197.96 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 203.99 万元，下降 14.6%，主要原因是：项目支出减少。

(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 1197.96 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务支出类支出 939.23 万元，占 78.41%。主要是用于职工工资、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类支出 108.75 万元，占 9.09%。主要是

用于行政单位离退休支出、机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业单位职业年金缴费支出和其他社会保障和就业支。

3. 卫生健康支出类支出 77.34 万元，占 6.46%。主要是用于行政单位医疗支出、公务员医疗补助支出、其他行政事业单位医疗支出。

4. 住房保障支出类支出 72.65 万元，占 6.07%。主要是用于职工住房公积金缴纳及提租补贴支出。

(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 1469.82 万元，支出决算为 1197.96 万元，完成年初预算的 81.5%。其中：基本支出 820.98 万元，项目支出 376.98 万元。项目支出主要用于审计工作业务经费 145.38 万元，主要成效是进一步落实相关保障政策，规范财务收支和采购行为，加强资金使用监管，严格履行程序，深化审计成果利用，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；政府投资项目评审经费 216.64 万元，主要成效是紧盯项目前期审批程序、招投标、建设资金管理和使用、项目建设管理、投资控制及造价管理等方面查找问题，进一步规范项目管理。

1. 一般公共服务支出具体包括：

(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 540.23 万元，支出决算为 517.63 万元，完成年初预算的 95.8%。

(2) 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事

务（项）。年初预算为380万元，支出决算为216.64万元，完成年初预算的57%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：项目政府采购指标支出减少。

（3）一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为270万元，支出决算为145.38万元，完成年初预算的53.8%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：项目政府采购指标支出减少。

（4）一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为24.25万元，支出决算为24.15万元，完成年初预算的99.6%。

（5）一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为35.43万元，支出决算为35.43万元，完成年初预算的100%。

2. 社会保障和就业支出具体包括：

（1）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为55.21万元，支出决算为2.70万元，完成年初预算的4.9%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：退休人员工资及绩效统一转移至社保局管理。

（2）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64.79万元，支出决算为64.79万元，完成年初预算的100%。

（3）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为32.39万元，支

出决算为41.19万元，完成年初预算的127.2%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：调整养老保险基数，职业年金做实，追加预算。

3. 卫生健康支出具体包括：

（1）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为30.98万元，支出决算为30.06万元，完成年初预算的97%。

（2）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为41.05万元，支出决算为40.23万元，完成年初预算的98%。

（3）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为7.05万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因：市管干部医疗费报销，追加预算。

4. 住房保障支出具体包括：

（1）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60.96万元，支出决算为60.96万元，完成年初预算的100%。

（2）住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为11.69万元，支出决算为11.69万元，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820.98万元，其中：

人员经费754.48万元，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 66.50 万元，主要包括：办公费、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

本单位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”经费财政拨款支出全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。较上年持平，决算数持平全年预算数的主要原因：按要求压减“三公”经费，未编制相关预算；同时，未开展相关活动，无相关费用支出。

(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。较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因：本单位无“三公”经费支出。决算数较上年持平的主要原因本单位无“三公”经费支出。

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；较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因：本单位无公务用车。决算数较上年持平的主要原因：本单位无公务用车。其中：

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

3. 公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因：主要原因是落实“过紧日子”要求，严格控制“三公”经费开支，严格控制公务接待活动。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 年度武汉市蔡甸区审计局本级机关运行经费支出 66.5 万

元，比年初预算数减少 0.2 万元，基本持平。

十一、政府采购支出说明

2024年度武汉市蔡甸区审计局本级政府采购支出总额167.01万元，其中：政府采购货物支出0.45万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出166.57万元。授予中小企业合同金额167.01万元，占政府采购支出总额的100.0%，其中：授予小微企业合同金额167.01万元，占授予中小企业合同金额的100.0%；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 2024 年 12 月 31 日，武汉市蔡甸区审计局本级共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 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 万元以上设备 0 台。

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，我单位组织对 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 362.02 万元，占一般公共预算项目支出总额的 96%。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) 单位整体支出自评结果

我单位组织对一个单位开展整体支出绩效自评，资金 1197.96 万元。从评价情况来看，根据蔡甸区财政局关于 2024 年度区直各部门（单位）部门预算的批复（蔡财预[2024]1 号），武汉市蔡甸区审计局 2024 年度年初预算数 1469.82 万元，调整后预算数 1197.96 万元，决算报告披露决算支出数 1197.96 万元，执行率达 100%，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 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. 审计工作业务经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 145.38 万元，执行数为 145.38 万元，完成预算的 100%。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%；六是受众满意度达 100%。

2. 政府投资项目评审经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 216.64 万元，执行数为 216.64 万元，完成预算的 100%。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%；二是预算执行率偏离度绝对值 0%；三是区级政府投资项目资金使用情况有所节省；四是受众满意度达 100%。

(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，完善项目分配和管理办法、加强项目管理、结果与预算安排相结合，确保项目规范、高效实施。

第四部分 2024 年重点工作完成情况

2024 年度计划审计项目 31 项，其中区本级项目 30 项，上级审计机关统筹项目 1 项。其中：政策落实跟踪审计 2 项，财政审计 11 项，专项审计 1 项，经济责任审计 12 项，资源环境审计 2 项，固定资产投资审计 3 项。截至目前，已全部完成。

一、强化政治属性，坚持和加强党对审计工作的全面领导

坚持以政治建设为统领，把党对审计工作的领导落实到审计工作全过程各环节，坚定审计工作政治方向。深入学习贯彻习近平总书记关于审计工作的重要讲话和重要指示批示精神，李强总理讲话精神以及上级党委审计委员会和全国全省全市审计工作会议精神。全面落实中央和省委、市委审计委员会工作部署，组织召开七届蔡甸区委审计委员会第七次会议。

二、聚焦主责主业，审计监督职能作用充分发挥

一是强化政策落实与财政审计，促进重大政策落细落实。开展蔡甸区高中教育政策落实和资金管理使用情况审计调查，通过审计，进一步落实教育保障政策，规范财务收支和采购行为，加强资金使用监管，严格履行基本建设程序。开展蔡甸区美丽乡村建设情况专项审计调查，摸清我区美丽乡村相关政策落实和资金管理使用情况，助力补齐美丽乡村建设短板，促推农村生态环境水平、基础设施水平和公共服务水平提升。

二是强化预算执行审计，促进财政规范运行。重点关注“经济

职能多、专项资金多、非税收入减少、审计监督少”的部门单位，合理确定区本级预算执行现场审计重点单位。进一步深化审计成果利用，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。

三是强化民生资金与项目审计，促进保障和改善民生。开展蔡甸经济开发区管理委员会（奓山街道办事处）还建房建设管理和分配情况专项审计调查。通过审计，督促有关责任单位加强民生资金管理，规范资金拨付和使用，确保资金真正惠及民众，进一步提升民生福祉。

四是强化经济责任审计和自然资源资产管理审计，促进领导干部规范履职尽责。对12家单位的15名党政主要领导干部开展经济责任审计，结合被审计单位的行业特点，采用问卷调查、现场访谈、账务审查等多种审计方法，对被审计单位的财务管理、工程建设、合同管理、内控管理等方面进行深入细致审计。自然资源审计充分进行部门协同，争取与环保、水务、林业等部门数据共享，结合实地踏勘、问询查证等方式深入查找问题。

五是强化固定资产投资审计，促进公共投资规范管理。紧盯项目前期审批程序、招投标、建设资金管理和使用、项目建设管理、投资控制及造价管理等方面查找问题，进一步规范项目管理。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	重大政策落实跟踪审计	跟踪审计各部门、各单位贯彻落实政策措施的具体部署、执行进度和实际效果情况，促进资金到位、项目落	完成政策落实跟踪审计2项

		地、政策见效，以审计“倒逼”各项措施不断完善、协调推进。	
2	预算执行审计	加强对预算编制、执行、调整和决算等环节的监督，重点关注部门预算与支出政策、部门职责衔接匹配情况，财政资源统筹使用情况，落实“过紧日子”要求情况，项目绩效管理情况，部门主导专项资金分配及使用情况	完成预算执行审计 11 项
3	经济责任审计和自然资源资产审计	依法依规确定审计内容，重点关注领导干部任职期间公共资金、国有资产、国有资源的管理、分配和使用等情况	完成经济责任审计 12 项
4	民生资金与项目审计	加大对重点民生资金和项目的审计力度，促进各项惠民政策落地见效，不断提升人民群众的获得感、幸福感和安全感	完成民生资金与项目审计 1 项

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) 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(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

1. 一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项): 反映行政单位的基本支出。

2. 一般公共服务(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项): 反映行政单位未单独设计项级科目的其它项目支出。

3. 一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项): 反映行政单位因开展审计业务项目的直接支出以及其他支出。

4. 一般公共服务(类)审计事务(款)其他审计事务(项): 反映行政单位因开展审计业务项目以及专业技术人员工资的支出。

5. 社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)行政单位离退休(项): : 反映行政单位开支的离退休经费。

6. 社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)机关事业单位基本养老保险缴费(项): 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支出。

7. 社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)机关事业单位职业年金缴费(项): 反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出(含职业年金补记支出)。

8. 社会保障和就业(类)其他社会保障和就业(款)其他社会保障和就业(项): 反映除上述项目以外其它用于社会保障和就业方面的支出。

9. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项): 反映反映行政事业单位医疗方面的支出。

10. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项): 反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

11. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗(项): 反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

12. 住房保障(类)住房改革支出(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。

(十一) 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。

(十八)其他专用名词。

第六部分 附件

一、2024 年度武汉市蔡甸区审计局整体绩效自评表

2024 年度武汉市蔡甸区审计局整体绩效自评表

单位名称：武汉市蔡甸区审计局

填报日期：2025 年 4 月 28 日

单位名称		武汉市蔡甸区审计局				
基本支出总额		820.98		项目支出总额		376.98
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	1197.96	1197.96	100%	20
年度目标 1:		2024 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				
年度绩效指标 (40 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 10 分	质量指标 1 5 分	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%	5
		质量指标 2 5 分	当年政府投资项目决算审计整改完成率	95%	100%	4
	效益指标 30 分	经济效益指标 30 分	节省区级政府投资项目资金使用情况	效果明显	效果明显	30
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				
年度绩效指标 (40 分)	产出指标 30 分	质量指标	年度经济责任审计项目完成率	95%	100%	30
	效益指标 10 分	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%	8
总分		97				

偏差大或目标未完成原因分析	
改进措施及结果应用方案	<p>(1) 加大对项目建设进展缓慢、管理不规范等问题和投资领域各类风险隐患的揭示力度；对了解掌握到的突出问题进行分析研究，提出解决措施，做到如雷贯耳。</p> <p>(2) 加大对地方政府投资项目的审计力度。创新理念谋划审计思路、工作方法，主动协调实施数据共享、主动衔接加强部门协作，督促落实整改，以大数据审计为契机，充分运用奥维互动地图、广联达等信息系统，对更多的审计新技术、新方式进行探索和尝试，以促进投资审计工作智能化、数字化、规模化，提高投资审计的质量和效率。</p>

备注：

1. 预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额(包括上年结余结转)，执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。
2. 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。

二、2024 年度项目绩效自评表

2024 年度审计工作业务经费项目自评表

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		
项目类别		1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、市直专项 <input type="checkbox"/> 3、市对下转移支付项目 <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	145.38	145.38	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 60 分	数量 指标 50 分	年度经济责任审计 项目完成率		95%	100%	10
			年度部门预算执行 审计和街、乡决算审 计项目完成率		100%	100%	10
			年度政策跟踪审计 项目完成率		95%	100%	10
			年度农业审计、民生 审计项目完成率		95%	100%	10
			年度社会保障审计 项目完成率		95%	100%	10
		成本 指标 10 分	预算执行率偏离度 绝对值		≤10%	0%	10
	效益指标 10 分	社会 效益 指标 10 分	加强审计整改, 审计 决定书执行率		95%	100%	8
满意度指 标 10 分	服务 对象 满	受众满意度		≥95%	100%	10	

		满意度 指标 10分				
总分						98
偏差大或目标未完成 原因分析						
改进措施及 结果应用方案		据实进行审计和评价，促进落实领导干部生态文明建设责任制；把年度工作要点等工作要求融入审计过程，高效完成年度审计项目。组织开展学习案例交流会，共享不同项目的经验做法，实现审计项目横向贯通、纵向穿透、精准实施。				

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。

2024 年度政府投资项目评审经费项目自评表

项目名称		政府投资项目评审经费					
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		
项目类别		1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、市直专项 <input type="checkbox"/> 3、市对下转移支付项目 <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	216.64	216.64	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	当年审计计划项目 10 分 实际完成率		95%	100%	10
			当年政府投资项目 决算审计整改完成 率 10 分		95%	100%	9
		成本 指标 20 分	预算执行率偏离度 绝对值		≤10%	0%	20
	效益指标 20 分	经济 效益 指标 20 分	区级政府投资项目 资金使用情况		有所节省	有所节 省	20
	满意度指 标 20 分	服务 对象 满意 度 20 分	受众满意度		95%	100%	20
总分						99	

偏差大或目标未完成 原因分析	
改进措施及结果应用方案	加大对项目建设进展缓慢、管理不规范等问题和投资领域各类风险隐患的揭示力度；对了解掌握到的突出问题进行分析研究，提出解决措施，做到如雷贯耳。

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。