

2018 年度武汉市汉南区审计局部门决算

2019 年 10 月 15 日

目 录

第一部分 武汉市汉南区审计局概况

- 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 武汉市汉南区审计局 2018 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表(表 6)
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表(表 7)
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表 8)

第三部分 武汉市汉南区审计局 2018 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、关于 2018 年度预算绩效情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第四部分 2018 年重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第一部分 武汉市汉南区审计局概况

一、部门主要职能

(一) 贯彻执行审计法律、法规、规章和审计工作方针、政策；参与起草有关财经审计工作的地方性法规草案、政府规章草案；制定审计执法、审计管理制度并监督执行。制订并组织实施全区年度审计计划。

(二) 主管、统筹发展和组织协调全区审计业务工作。负责对区级财政收支和法律、法规规定的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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全区经济社会健康发展。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。

(三) 向管委会主任（区长）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。受管委会（区政府）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。向管委会（区政府）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。向管委会（区政府）报告审计情况和审计结果，向有关部门通报审计情况和审计结果。

(四) 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，区直部门预算的执行情况、决算和其他财政收支。
2. 使用本级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。
3. 区属国有企业和国有资本占控股或者占主导地位的企业资产、负债和损益。
4. 管委会（区政府）投资的和以管委会（区政府）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。
5. 政府有关部门管理和社会团体受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。
6. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。
7. 其他法律、法规规定应由本级审计机关审计的其他事项。

（五）依据《中华人民共和国审计法》和有关规定，对全区各级行政机关和企事业单位领导干部进行经济责任审计监督；

（六）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。

（七）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，依法办理被审计单位对审计决定提请的行政复议、行政诉讼或管委

会（区政府）裁决中的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大经济案件。

（八）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。

（九）承办上级交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

从决算单位构成来看，武汉市汉南区审计局部门决算由纳入独立核算的单位本级决算组成。其中：行政单位 1 个。

三、部门人员构成

武汉市汉南区审计局总编制人数 11 人，其中：行政编制 7 人，事业编制 4 人（其中：参照公务员法管理 0 人）。在职实有人数 11 人，其中：行政 6 人，事业 5 人（其中：参照公务员法管理 0 人）。

离退休人员 6 人，其中：退休 6 人。

第二部分 武汉市汉南区审计局 2018 年度部门决算表

2018 年度收入支出决算总表(表 1)

部门：武汉市汉南区审计局

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、财政拨款收入	1	1,349.29	一、一般公共服务支出	28	1,239.56
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	
六、其他收入	6	0.35	六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	50.99
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	21.66
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	3.00
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	34.42
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22		二十二、债务还本支出	49	
	23		二十三、债务付息支出	50	
本年收入合计	24	1,349.64	本年支出合计	51	1,349.63
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	52	
年初结转和结余	26	8.19	年末结转和结余	53	8.20
总计	27	1,357.83	总计	54	1,357.83

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

24 行 = (1+2+3+4+5+6) 行； 27 行 = (24+25+26) 行；

51 行 = (28+29+...+50) 行； 54 行 = (51+52+53) 行。

2018 年度收入决算表(表 2)

部门：武汉市汉南区审计局

金额单位：万元

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	1,349.64	1,349.29				0.35
201			1,239.57	1,239.22					0.35
一般公共服务支出									
20106			6.64	6.64					
财政事务									
2010650 事业运行			6.64	6.64					
20108			1,232.93	1,232.58					0.35
审计事务									
2010801 行政运行			180.38	180.38					
2010802 一般行政管理事务			117.53	117.18					0.35
2010804 审计业务			651.78	651.78					
2010850 事业运行			84.43	84.43					
2010899 其他审计事务支出			198.81	198.81					
208			50.99	50.99					
社会保障和就业支出									
20805			35.92	35.92					
行政事业单位离退休									
2080501 归口管理的行政单位离退休			6.68	6.68					
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出			21.36	21.36					
2080506 机关事业单位职业年金缴费支出			7.88	7.88					
20808			15.07	15.07					
抚恤									
2080801 死亡抚恤			15.07	15.07					
210			21.66	21.66					
医疗卫生与计划生育支出									
21011			21.66	21.66					
行政事业单位医疗									
2101101 行政单位医疗			5.08	5.08					
2101102 事业单位医疗			6.97	6.97					
2101103 公务员医疗补助			9.61	9.61					
213			3.00	3.00					
农林水支出									
21305			3.00	3.00					
扶贫									
2130599 其他扶贫支出			3.00	3.00					
221			34.42	34.42					
住房保障支出									
22102			34.42	34.42					
住房改革支出									
2210201 住房公积金			28.49	28.49					
2210202 提租补贴			5.93	5.93					

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。

2018 年度支出决算表(表 3)

部门: 武汉市汉南区审计局

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	1,349.63	385.61	964.02			
201			一般公共服务支出	1,239.56	275.54	964.02			
20106			财政事务	6.64	6.64				
	2010650		事业运行	6.64	6.64				
20108			审计事务	1,232.92	268.90	964.02			
	2010801		行政运行	180.38	165.33	15.05			
	2010802		一般行政管理事务	117.52	3.19	114.33			
	2010804		审计业务	651.78	15.95	635.83			
	2010850		事业运行	84.43	84.43				
	2010899		其他审计事务支出	198.81		198.81			
208			社会保障和就业支出	50.99	50.99				
20805			行政事业单位离退休	35.92	35.92				
	2080501		归口管理的行政单 位离退休	6.68	6.68				
	2080505		机关事业单位基本 养老保险缴费支出	21.36	21.36				
	2080506		机关事业单位职业 年金缴费支出	7.88	7.88				
20808			抚恤	15.07	15.07				
	2080801		死亡抚恤	15.07	15.07				
210			医疗卫生与计划生育 支出	21.66	21.66				
21011			行政事业单位医疗	21.66	21.66				
	2101101		行政单位医疗	5.08	5.08				
	2101102		事业单位医疗	6.97	6.97				
	2101103		公务员医疗补助	9.61	9.61				
213			农林水支出	3.00	3.00				
21305			扶贫	3.00	3.00				
	2130599		其他扶贫支出	3.00	3.00				
221			住房保障支出	34.42	34.42				
22102			住房改革支出	34.42	34.42				
	2210201		住房公积金	28.49	28.49				
	2210202		提租补贴	5.93	5.93				

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。

2018 年度财政拨款收入支出决算总表(表 4)

部门：武汉市汉南区审计局

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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,349.29	一、一般公共服务支出	30	1,239.22	1,239.22	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34			
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	50.99	50.99	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	21.66	21.66	
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41	3.00	3.00	
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、国土海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48	34.42	34.42	
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、其他支出	50			
	22		二十二、债务还本支出	51			
	23		二十三、债务付息支出	52			
本年收入合计	24	1,349.29	本年支出合计	53	1,349.29	1,349.29	
年初财政拨款结转和结余	25		年末财政拨款结转和结余	54			
一般公共预算财政拨款	26			55			
政府性基金预	27			56			

算财政拨款							
	28			57			
总计	29	1,349.29	总计	58	1,349.29	1,349.29	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

24行=（1+2）行；25行=（26+27）行；29行=（24+25）行；

53行=（30+31+…+52）行；58行=（53+54）行。

2018年度一般公共预算财政拨款支出决算表(表5)

部门：武汉市汉南区审计局

金额单位：万元

项目			本年支出			
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	1,349.29	385.27	964.02
201			一般公共预算支出	1,239.22	275.20	964.02
20106			财政事务	6.64	6.64	
	2010650		事业运行	6.64	6.64	
20108			审计事务	1,232.58	268.56	964.02
	2010801		行政运行	180.38	165.33	15.05
	2010802		一般行政管理事务	117.18	2.85	114.33
	2010804		审计业务	651.78	15.95	635.83
	2010850		事业运行	84.43	84.43	
	2010899		其他审计事务支出	198.81		198.81
208			社会保障和就业支出	50.99	50.99	
20805			行政事业单位离退休	35.92	35.92	
	2080501		归口管理的行政单位离退休	6.68	6.68	
	2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.36	21.36	
	2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	7.88	7.88	
20808			抚恤	15.07	15.07	
	2080801		死亡抚恤	15.07	15.07	
210			医疗卫生与计划生育支出	21.66	21.66	
21011			行政事业单位医疗	21.66	21.66	
	2101101		行政单位医疗	5.08	5.08	
	2101102		事业单位医疗	6.97	6.97	
	2101103		公务员医疗补助	9.61	9.61	
213			农林水支出	3.00	3.00	
21305			扶贫	3.00	3.00	
	2130599		其他扶贫支出	3.00	3.00	

221	住房保障支出	34.42	34.42	
22102	住房改革支出	34.42	34.42	
2210201	住房公积金	28.49	28.49	
2210202	提租补贴	5.93	5.93	

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。

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表(表 6)

部门：武汉市汉南区审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	277.40	302	商品和服务支出	42.94	310	资本性支出	
30101	基本工资	29.42	30201	办公费	1.58	31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	39.09	30202	印刷费	0.83	31003	专用设备购置	
30103	奖金	107.73	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	41.25	30205	水费	0.05	31019	其他交通工具购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.48	30206	电费	3.82	31021	文物和陈列品购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.23	31022	无形资产购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31099	其他资本性支出	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		312	对企业补助	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.05	31204	费用补贴	
30113	住房公积金	28.49	30212	因公出国(境)费用		31299	其他对企业补助	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	1.30	399	其他支出	
30199	其他工资福利支出	7.94	30214	租赁费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
303	对个人和家庭的补助	64.93	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费	2.93			
30302	退休费	19.25	30217	公务招待费	0.03			

30303	退职（役）费		30218	专用材料费			
30304	抚恤金	15.07	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	1.65		
30307	医疗费补助	30.61	30227	委托业务费			
30308	助学金		30228	工会经费	4.06		
30309	奖励金		30229	福利费	13.16		
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30231	公务用车运行维护费			
			30239	其他交通费用	0.90		
			30240	税金及附加费用			
			30299	其他商品和服务支出	11.35		
人员经费合计		342.33	公用经费合计				42.94

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。

2018年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

(表 7)

部门：武汉市汉南区审计局

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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.16					2.16	0.03					0.03

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算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。

2018年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表 8)

部门：武汉市汉南区审计局

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	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。

2018 年度本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

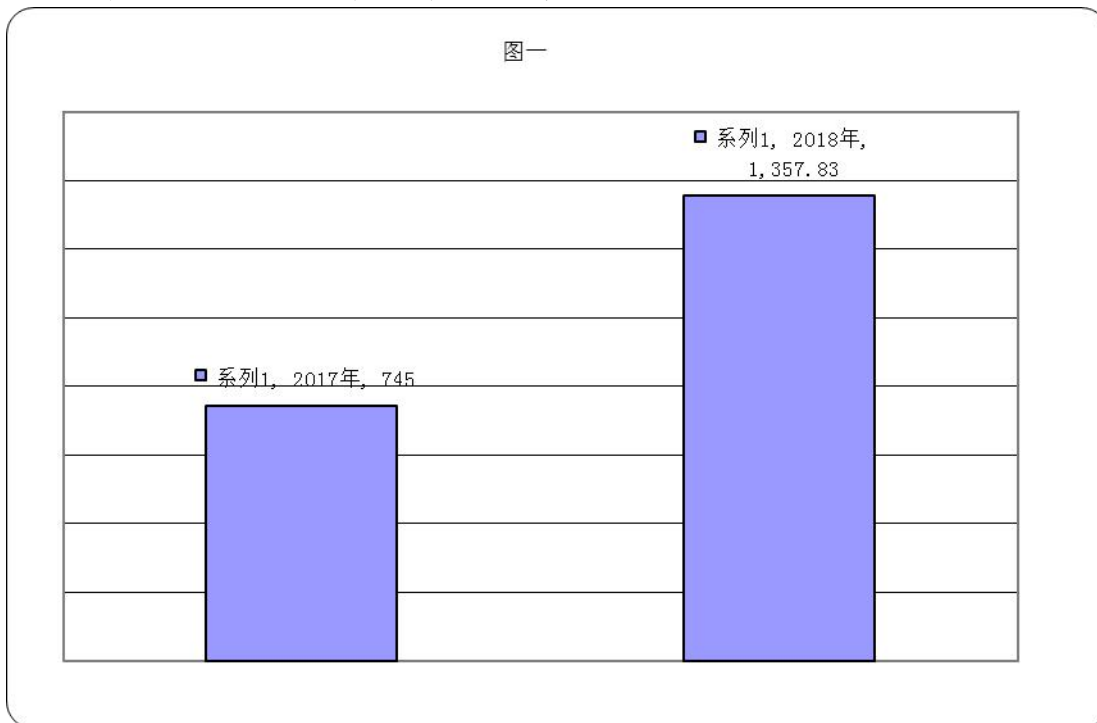
6 栏各行 = (1+2-3) 栏各行；3 栏各行 = (4+5) 栏各行。

第三部分 武汉市汉南区审计局 2018 年度部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 1,357.83 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 612.83 万元，增长 82.26%，主要原因是在审计全覆盖的要求下由于审计工作量和业务量不断增大、增加了审计项目专项支出和国企借调人员专项经费，以及在职人员正常增资及退休人员退休费增加等因素。

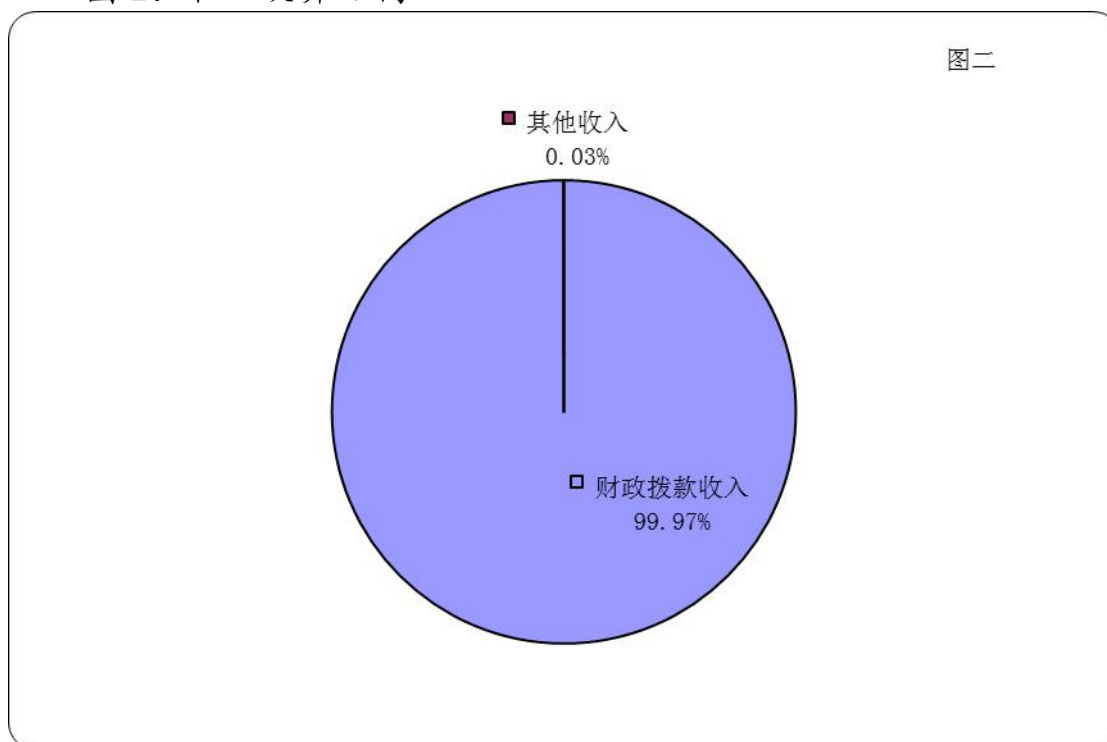
图 1：收、支决算总计变动情况



二、2018 年度收入决算情况说明

2018 年度本年收入合计 1,349.64 万元。其中：财政拨款收入 1,349.29 万元，占本年收入 99.97%；其他收入 0.35 万元，占本年收入 0.03%。

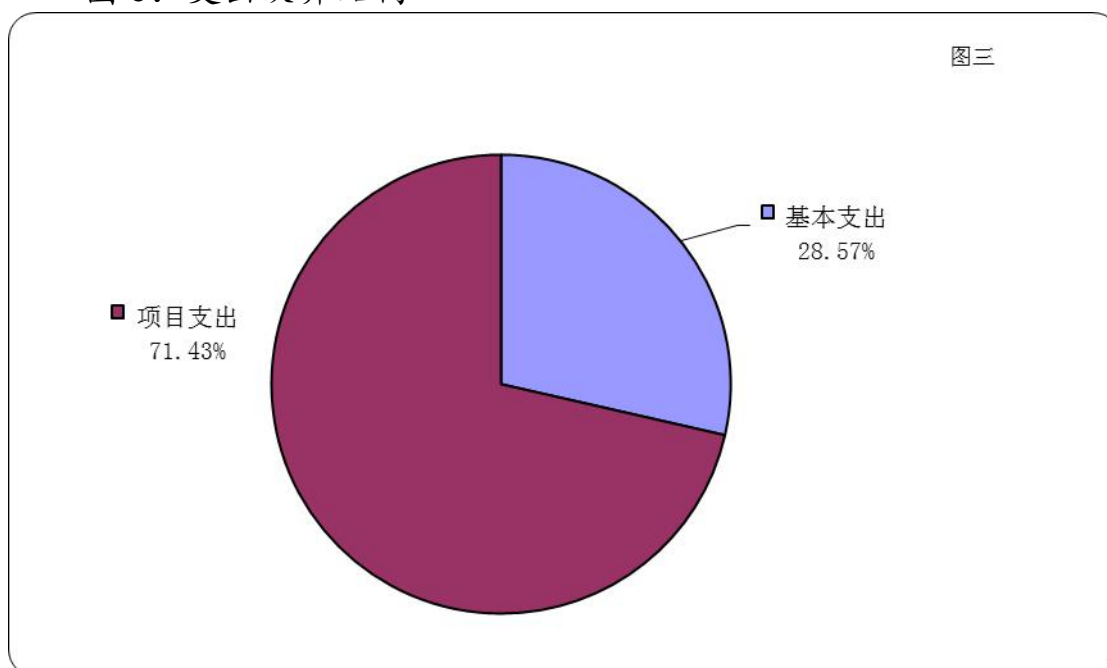
图 2：收入决算结构



三、2018 年度支出决算情况说明

2018 年度本年支出合计 1,349.63 万元。其中：基本支出 385.61 万元，占本年支出 28.57%；项目支出 964.02 万元，占本年支出 71.43%。

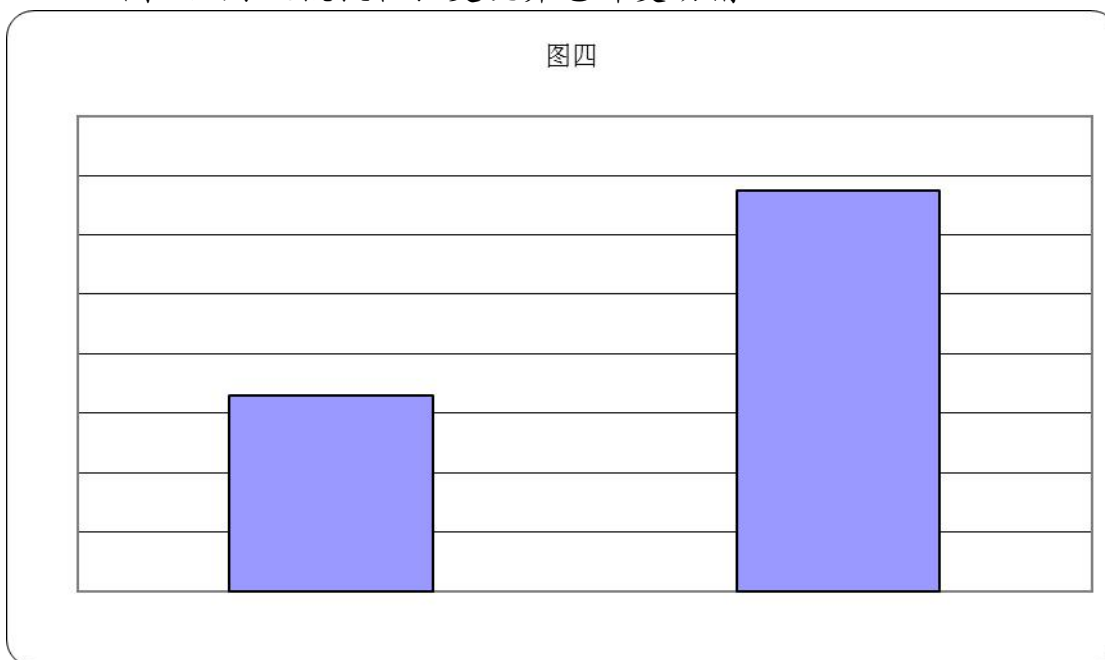
图 3：支出决算结构



四、2018 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计 1,349.29 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 689.29 万元，增长 104.44%。主要原因是在审计全覆盖的要求下由于审计工作量和业务量不断增大、增加了审计项目专项支出,和国企借调人员专项经费，以及在职人员正常增资及退休人员退休费增加等因素。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



五、2018 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况。

2018 年度财政拨款支出 1,349.29 万元，占本年支出合计的 99.97 %。与 2017 年相比，财政拨款支出增加 689.29 万元，增长 104.44%。主要原因是在审计全覆盖的要求下由于审计工作量和业务量不断增大、增加了审计项目专项支出和国企借调人员专项经费，以及在职人员正常增资及退休人员退休费增加等因素。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度财政拨款支出 1,349.29 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1,239.22 万元，占 91.84 %；社会保障和就业支出 50.99 万元，占 3.78 %；医疗卫生与计划生育支出 21.66 万元，占

1.61 %；农林水支出 3.00 万元，占 0.22 %；住房保障支出 34.42 万元，占 2.55%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2018 年一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,198.26 万元，支出决算为 1,349.29 万元，完成年初预算的 112.60%。其中：基本支出 385.27 万元，项目支出 964.02 万元。项目支出主要用于行政运行 15.05 万元，主要用于政府投资项目审计中心办公设备购置；一般行政管理事务 114.33 万元，主要是办公楼租赁费、国企借调人员办公设备购置费用；审计业务 635.83 万元，主要是投资审计项目和经责审计项目委托业务费、法律顾问咨询费等；其他审计事务支出 198.81 万元，主要是国企借调人员保障经费。

1. 一般公共服务支出(类)。年初预算为 1,112.92 万元，支出决算为 1,239.22 万元，完成年初预算的 111.35%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是审计全覆盖的要求下由于审计工作量和业务量不断增加。

2. 社会保障和就业支出(类)。年初预算为 29.26 万元，支出决算为 50.99 万元，完成年初预算的 174.27%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是追加抚恤费、补缴在职人员养老保险等。

3. 医疗卫生与计划生育支出(类)。年初预算为 21.66 万元，支出决算为 21.66 万元，完成年初预算的 100.00%。

4. 农林水支出(类)。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 3.00 万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加了驻村精准扶贫工作经费。

5. 住房保障支出(类)。年初预算为 34.42 万元，支出决算为 34.42 万元，完成年初预算的 100.00%。

六、2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 度一般公共预算财政拨款基本支出 385.27 万元，其中，人员经费 342.33 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、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、医疗费补助；公用经费 42.94 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、培训费、公务接待费、专用材料费、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、2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一)“三公”经费的单位范围。

武汉市汉南区审计局有一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费的单位包括武汉市汉南区审计局本级。

(二)一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况。

2018 年度“三公”经费财政拨款年初预算数为 2.16 万元，支出决算为 0.03 万元，完成年初预算的 1.39%，其中：

1. 因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元。

2. 公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元。

3. 公务接待费支出决算为 0.03 万元，完成年初预算的 1.39%，比年初预算减少 2.13 万元，主要原因是严格执行中央八项规定和公务接待就餐标准，有效控制公务接待批次及费用等。主要用于接待上级和其他审计机关业务交流、外出审计误餐等。

2018 年 武汉市汉南区审计局 执行公务和开展业务活动开支公务接待费 0.03 万元。其中：上级和其他审计机关业务交流等接待活动 0.03 万元，主要用于业务学习交流等接待工作 2 批次 9 人次(其中：陪同 2 人次)。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2017 年减少 6.47 万元，下降 99.54%，其中：因公出国(境)支出决算减少 5.90 万元，下降 100.00 %；公务接待支出决算减少 0.57 万元，下降 95%。因公出国(境)费支出减少的主要原因是 2018 年未安排公务出国(境)活动，公务接待费支出决算减少的主要原因是更加严格控制公务接待就餐标准和费用。

八、2018 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2018 年本部门无政府性基金预算财政拨款收入及支出。

九、关于 2018 年度预算绩效情况说明

(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 2018 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 635.83 万元。组织对 1 个部门开展整体支出绩效自评，资金 1349.63 万元。从绩效评价情况来看，武汉市汉南区审计局紧紧围绕管委会（区政府）中心工作，以监督检查财政财务收支的真实合法效益为基础，着力反映公共资金使用、公共权力运行和公共部门履职尽责情况，履行审计法定职责，努力实现对公共资金、国有资产国有资源的审计全覆盖，为建设“四个”车都、谱定经开（汉南）高质量发展新篇章做出了积极贡献。

(二) 绩效自评结果。

我部门今年在区级部门决算中反映所有项目绩效自评结果。

专项审计委托业务费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 150 万元，执行数为 74.11 万元，完成预算的 49%。主要产出和效果：2018 年安排专项审计项目 20 个，其中：经济责任审计项目 12 个、自然资源资产审计项目 5 个、民生审计和政策性落实项目 3 个。审计总金额 532667.19 万元，查出违纪违规金额 18039.05 万元，办理案件移送 7 起、涉案人员 14 人。发现的问题及原因：一是审计人员不足与审计任务繁重之间的矛盾较为突出；二是审计项目整体质量和水平有待进一步提升；三是审计方式方法仍需不断创新；四是审计人员业务素质与业务知识培训有待进一步加强。下一步改进措施：一是深入贯彻审计全覆盖工作要求，充分发挥国家审计、社会审计、内部审计作用，强化资源整合，构建监督合力；二是积极探索审计领域、审计机制创新，进一步强

化审计质量管理，提升审计质效；三是积极探索审计方式方法创新，提高效率；四是进一步强化审计业务培训，提升审计人员业务能力素养。

政府投资审计委托业务费项目绩效自评综述：2018年共完成政府投资审计项目26项，其中：竣工财务决算审计23项、跟踪审计3项。送审金额122028.16万元，审定金额109904.12万元，审减12124.04万元，审减率9.94%。发现的问题及原因：一是审计人员不足与审计任务繁重之间的矛盾较为突出；二是审计方式方法仍需不断创新。下一步改进措施：一是深入贯彻审计全覆盖工作要求，充分发挥国家审计、社会审计、内部审计作用，强化资源整合，构建监督合力；二是积极探索审计领域、审计机制以及方式方法的创新，进一步提升审计质效。

（项目支出绩效自评报告见附件）

十、2018年度其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2018年度武汉市汉南区审计局(含参照公务员法管理的事业单位)机关运行经费支出42.94万元，比2017年减少15.06万元，下降25.97%。主要原因是进一步加强单位财务管理、降低机关运行成本。

其中，商品和服务支出42.94万元。分项为办公费1.58万元，印刷费0.83万元，水费0.05万元，电费3.82万元，邮电费1.23万元，差旅费0.05万元，维修（护）费1.3万元，培训费2.93万元，公务招待费0.03万元，劳务费1.65万元，工会经费4.06万元，福利费13.16万元，其他交通费用0.9万元，其他商品和服务支出11.35万元。

(二) 政府采购支出情况。

2018 年度武汉市汉南区审计局无政府采购支出。

(三) 国有资产占用情况。

截至 2018 年 12 月 31 日，武汉市汉南区审计局无车辆。

第四部分 2018 年重点工作完成情况

一、重大政策措施贯彻落实跟踪审计、财政审计

实施稳增长促改革调结构惠民生防风险政策措施落实情况跟踪审计，关注四大“补短板”项目落实、减税降费政策措施落实及重大项目实施情况，揭示政策落实中关系不协调、配合不顺畅、机制不健全等障碍，推动相关工作取得积极进展，促进长效机制进一步健全完善。

开展财政预算执行和其他财政收支情况、区直部门预算执行审计，揭示部分存量资金有待进一步盘活使用、部分项目预算执行率较低等问题，促进提升财政资金使用绩效。实施 59 个区直部门及部分所属二级单位 2017 年度预算执行率情况审计，进一步创新思路开展大数据审计，采取“集中分析、发现疑点、逐一核查”的方式，揭示预算执行率变动情况及其深层次原因，查出各类问题金额 241760.17 万元，促进各单位规范财务管理，提升项目支出绩效。

二、政府投资审计

2018年共完成政府投资审计项目26项，其中：竣工财务决算审计23项、跟踪审计3项。送审金额122028.16万元，审定金额109904.12万元，审减12124.04万元，审减率9.94%。从审计情况看，相关政府投资项目对改善困难群众生活居住条件，扩大公共服务供给，满足群众文化卫生需求等方面，发挥了重要作用，有力提升了政府投资项目建设成效，促进规范管理和防范风险。

三、经济责任审计与自然资源资产审计

强化权力监督，深化审计成果运用，加强与纪检监察、组织、人事等单位在专项检查、线索移送等方面的协作，积极配合巡视巡察工作，力促扎紧制度的笼子。2018年区审计局根据区经济责任审计工作领导小组委托，对12个街道、部门领导干部和国有企业领导人员实施经济责任审计，突出对财政资金分配使用、建设项目招投标、中央八项规定精神落实情况等重点环节和领域的监督，着力揭露重大违法违纪问题，强化权力运行监督制约，促进领导干部守法守纪，树立正确的权力观和政绩观。向区纪委移送案件线索7起、涉案人员14人。同时强化审计成果运用，实施分级分类管理和清单管理，明确责任主体和整改时限，建立整改跟踪、报告和销号制度，开展专项督查。

2018年完成对东荆街、邓南街、湘口街等5家单位自然资源资产审计。在审计中，区审计局紧紧围绕打好“三大攻坚战”，聚集高质量发展，坚持问题导向，突出责任落实，关注长江大保护、“四水共治”、湖泊河流保护等政策落实，较好地发挥了审计的监督和保障作用。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	重大政策措施贯彻落实跟踪审计、财政审计	实施稳增长促改革调结构惠民生防风险政策措施落实情况跟踪审计，实施 59 个区直部门及部分所属二级单位 2017 年度预算执行率情况审计，	揭示部分存量资金有待进一步盘活使用、部分项目预算执行率较低等问题，分析预算执行率变动情况及其深层次原因，查出各类问题金额 241760.17 万元，促进各单位规范财务管理，促进提升财政资金使用绩效。
2	政府投资审计	完成 2018 年度政府投资审计项目计划 26 项	2018 年共完成政府投资审计项目 26 项，其中：竣工财务决算审计 23 项、跟踪审计 3 项。送审金额 122028.16 万元，审定金额 109904.12 万元，审减 12124.04 万元，审减率 9.94%。
3	经济责任审计与自然资源资产审计	对 12 个街道、部门领导干部和国有企业领导人员实施经济责任审计，和对东荆街等 5 家单位实施自然资源资产审计，着力揭露重大违法违规违纪问题，强化权力运行监督制约，促进领导干部守法守纪，树立正确的权力观和政绩观。	强化权力监督，深化审计成果运用，加强与纪检监察、组织、人事等单位在专项检查、线索移送等方面的协作，向区纪委监委移送案件线索 7 起、涉案人员 14 人。

第五部分 名词解释

(一) 财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

(二) 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

(三) 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

(四) 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(包括实施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)一般行政管理事务(项)：反映行政单位(包括实施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。

3. 一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项)：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织及技术专家等方面的支出。

4. 一般公共服务(类)审计事务(款)信息化建设(项)：反映审计部门用于信息化建设方面的支出。

5. 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的支出。

6. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项)：反映归口管理的行政单位(包括实施公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

7. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)事业单位离退休(项)：反映归口管理的事业单位开支的离退休经费。

8. 医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(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。

9. 医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(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待遇人员的医疗经费。

10. 医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(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。

11. 医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)：反映其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

12. 住房保障支出(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。

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

(五) 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。

(六) 基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

(七) 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

(八) “三公”经费：指使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。

(九) 机关运行经费：指为保障行政单位(含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。

附件：项目支出绩效自评报告

