

2020 年度武汉经济技术开发区（汉南区）
审计局部门决算

2021 年 10 月 14 日

目 录

第一部分 武汉经济技术开发区（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 武汉经济技术开发区（汉南区）审计局 2020 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）
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表 9）

第三部分 武汉经济技术开发区（汉南区）审计局 2020 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
 - 十、机关运行经费支出情况
 - 十一、政府采购支出情况
 - 十二、国有资产占用情况
 - 十三、预算绩效情况说明
- 第四部分 2020 年重点工作完成情况**
- 第五部分 名词解释**

第一部分 武汉经济技术开发区（汉南区） 审计局概况

一、部门主要职能

（1）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。

（2）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。

（3）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。

(4) 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。

(5) 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；

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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。

二、部门决算单位构成

从决算单位构成来看，武汉经济技术开发区（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

武汉经济技术开发区（汉南区）审计局在职实有人数 12 人，其中：行政 7 人，事业 5 人（其中：参照公务员法管理 0 人）。

离退休人员 0 人。

第二部分 武汉经济技术开发区（汉南区）审计局 2020 年度部门决算表

2020年度收入支出决算总表（表1）

部门：武汉市经济技术开发区（汉南区）审计局

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	1,244.09	一、一般公共服务支出	31	1,123.09
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	57.38
	9		九、卫生健康支出	39	29.83
	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	33.81
	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	1,244.09	本年支出合计	57	1,244.11
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	8.29	年末结转和结余	59	8.27
总 计	30	1,252.38	总 计	60	1,252.38

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

27行 = (1+2+3+4+5+6+7+8) 行；30行 = (27+28+29) 行；

57行 = (31+32+……+56) 行；60行 = (57+58+59) 行。

2020年度收入决算表（表2）

部门：武汉市经济技术开发区（汉南区）审计局

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	栏次		3	4	5	6	7
			合 计						
			1,244.09	1,244.09					
201		一般公共服务支出	1,123.08	1,123.08					
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	48.59	48.59					
2010302		一般行政管理事务	48.59	48.59					
20108		审计事务	1,074.49	1,074.49					
2010801		行政运行	603.55	603.55					
2010804		审计业务	390.36	390.36					
2010850		事业运行	80.58	80.58					
208		社会保障和就业支出	57.39	57.39					
20805		行政事业单位养老支出	37.62	37.62					
2080501		行政单位离退休	19.92	19.92					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.70	17.70					
20808		抚恤	17.32	17.32					
2080801		死亡抚恤	17.32	17.32					
20899		其他社会保障和就业支出	2.45	2.45					
2089901		其他社会保障和就业支出	2.45	2.45					
210		卫生健康支出	29.83	29.83					
21011		行政事业单位医疗	29.83	29.83					
2101101		行政单位医疗	7.46	7.46					
2101102		事业单位医疗	4.81	4.81					
2101103		公务员医疗补助	17.56	17.56					
221		住房保障支出	33.81	33.81					
22102		住房改革支出	33.81	33.81					
2210201		住房公积金	29.52	29.52					
2210202		提租补贴	4.29	4.29					

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。

2020年度支出决算表（表3）

部门：武汉市经济技术开发区（汉南区）审计局

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			1,244.11	435.71	808.40			
201		一般公共服务支出	1,123.10	314.70	808.40			
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	48.59		48.59			
2010302		一般行政管理事务	48.59		48.59			
20108		审计事务	1,074.51	314.70	759.81			
2010801		行政运行	603.57	234.12	369.45			
2010804		审计业务	390.36		390.36			
2010850		事业运行	80.58	80.58				
208		社会保障和就业支出	57.39	57.39				
20805		行政事业单位养老支出	37.62	37.62				
2080501		行政单位离退休	19.92	19.92				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.70	17.70				
20808		抚恤	17.32	17.32				
2080801		死亡抚恤	17.32	17.32				
20899		其他社会保障和就业支出	2.45	2.45				
2089901		其他社会保障和就业支出	2.45	2.45				
210		卫生健康支出	29.83	29.83				
21011		行政事业单位医疗	29.83	29.83				
2101101		行政单位医疗	7.46	7.46				
2101102		事业单位医疗	4.81	4.81				
2101103		公务员医疗补助	17.56	17.56				
221		住房保障支出	33.81	33.81				
22102		住房改革支出	33.81	33.81				
2210201		住房公积金	29.52	29.52				
2210202		提租补贴	4.29	4.29				

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。

2020年度财政拨款收入支出决算总表（表4）

部门：武汉市经济技术开发区（汉南区）审计局

单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	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	1,244.09	一、一般公共服务支出	33	1,123.09	1,123.09		
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	57.38	57.38		
	9		九、卫生健康支出	41	29.83	29.83		
	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	33.81	33.81		
	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	1,244.09	本年支出合计	59	1,244.11	1,244.11		
年初财政拨款结转和结余	28	0.09	年末财政拨款结转和结余	60	0.07	0.07		
一般公共预算财政拨款	29	0.09		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	1,244.18	总 计	64	1,244.18	1,244.18		

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；

57行=（33+34+…+58）行；64行=（59+60）行。

2020年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表5）

部门：武汉市经济技术开发区（汉南区）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			1,244.11	435.71	808.40
201		一般公共服务支出	1,123.10	314.70	808.40
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	48.59		48.59
2010302		一般行政管理事务	48.59		48.59
20108		审计事务	1,074.51	314.70	759.81
2010801		行政运行	603.57	234.12	369.45
2010804		审计业务	390.36		390.36
2010850		事业运行	80.58	80.58	
208		社会保障和就业支出	57.39	57.39	
20805		行政事业单位养老支出	37.62	37.62	
2080501		行政单位离退休	19.92	19.92	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.70	17.70	
20808		抚恤	17.32	17.32	
2080801		死亡抚恤	17.32	17.32	
20899		其他社会保障和就业支出	2.45	2.45	
2089901		其他社会保障和就业支出	2.45	2.45	
210		卫生健康支出	29.83	29.83	
21011		行政事业单位医疗	29.83	29.83	
2101101		行政单位医疗	7.46	7.46	
2101102		事业单位医疗	4.81	4.81	
2101103		公务员医疗补助	17.56	17.56	
221		住房保障支出	33.81	33.81	
22102		住房改革支出	33.81	33.81	
2210201		住房公积金	29.52	29.52	
2210202		提租补贴	4.29	4.29	

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。

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表（表6）

部门：武汉市经济技术开发区（汉南区）审计局

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	323.94	302	商品和服务支出	70.67	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	60.87	30201	办公费	8.18	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴		30202	印刷费	0.50	30703	国内债务发行费用		
30103	奖金	121.94	30203	咨询费	0.06	310	资本性支出		
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置		
30107	绩效工资		30205	水费		31003	专用设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.35	30206	电费	1.85	31007	信息网络及软件购置更新		
30109	职业年金缴费	4.39	30207	邮电费	1.65	31013	公务用车购置		
30110	职工基本医疗保险缴费	31.94	30208	取暖费		31019	其他交通工具购置		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31021	文物和陈列品购置		
30112	其他社会保障缴费	5.26	30211	差旅费		31022	无形资产购置		
30113	住房公积金	62.33	30212	因公出国（境）费用		31099	其他资本性支出		
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.09	312	对企业补助		
30199	其他工资福利支出	9.85	30214	租赁费		31204	费用补贴		
303	对个人和家庭的补助	41.10	30215	会议费		31299	其他对企业补贴		
30301	离休费		30216	培训费	0.05	399	其他支出		
30302	退休费	17.94	30217	公务接待费	0.03	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费					
30304	抚恤金	17.32	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		30227	委托业务费					
30308	助学金		30228	工会经费	11.15				
30309	奖励金		30229	福利费	2.02				
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	0.28				
30399	其他对个人和家庭的补助	5.84	30240	税金及附加费用	2.40				
			30299	其他商品和服务支出	42.43				
人员经费合计		365.04	公用经费合计						70.67

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。

2020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：武汉市经济技术开发区（汉南区）审计局

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03					0.03

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。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。

2020年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表8）

部门：武汉市经济技术开发区（汉南区）审计局

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。

6栏各行 = (1+2-3) 栏各行；3栏各行 = (4+5) 栏各行。

备注：本部门没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

2020年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表9）

部门：武汉市经济技术开发区（汉南区）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	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。

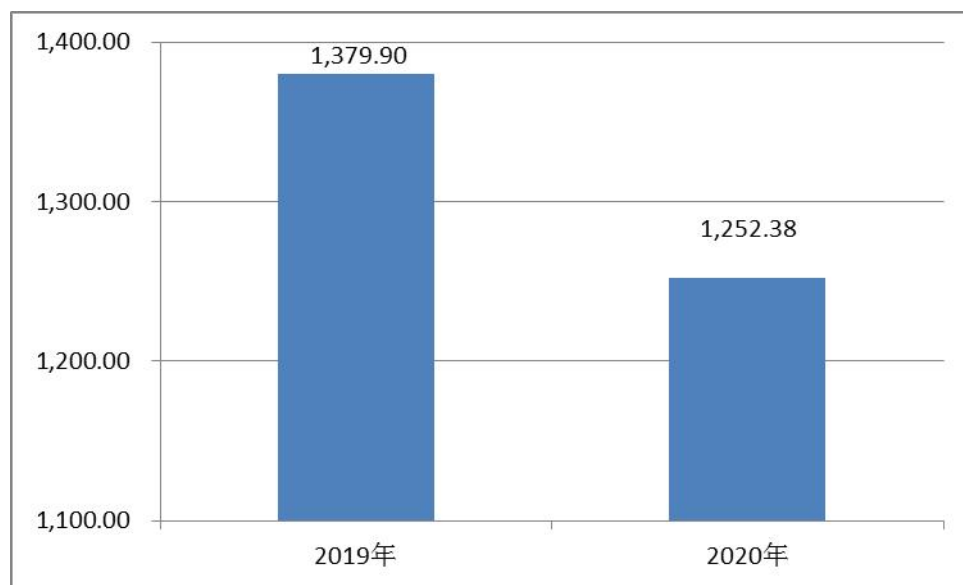
备注：本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

第三部分 武汉经济技术开发区（汉南区） 审计局 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 1,252.38 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 127.52 万元，下降 9.24%，主要原因一是去年本单位办公地点变更后增加了购置办公设备和家具的费用，今年没有此类费用的发生；二是严格按照中央、省、市的要求，认真落实过“紧日子”的要求，压减了各项经费的开支。

图 1：收、支决算总计变动情况



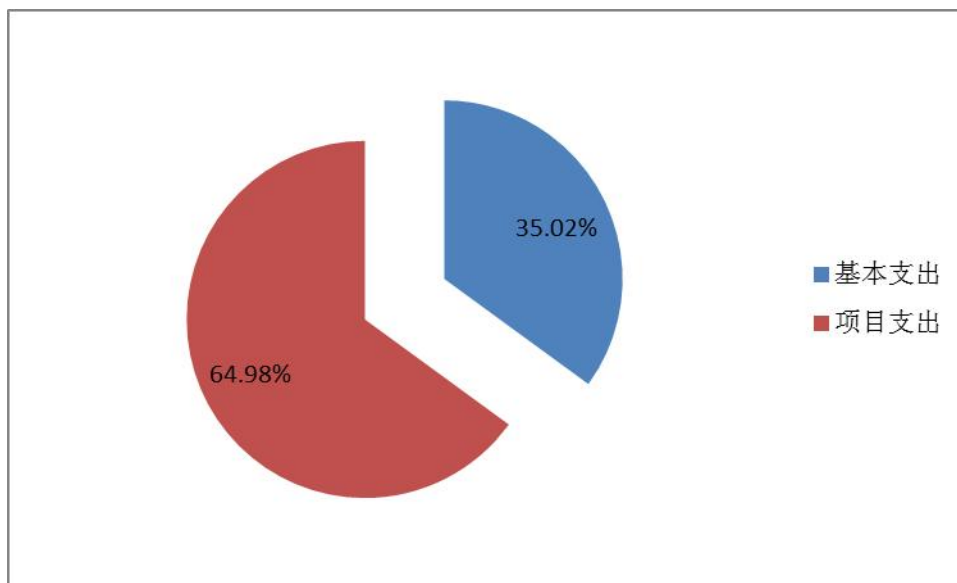
二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 1,244.09 万元。其中：财政拨款收入 1,244.09 万元，占本年收入 100.00%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 1,244.11 万元。其中：基本支出 435.71 万元，占本年支出 35.02%；项目支出 808.40 万元，占本年支出 64.98%。

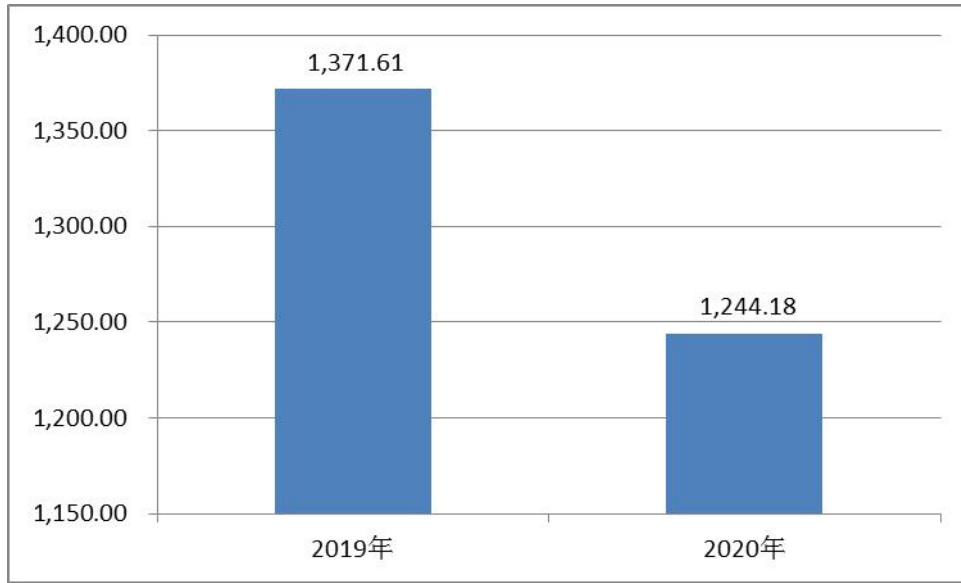
图 3：支出决算结构



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 1,244.18 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 127.52 万元，下降 9.30%。主要原因一是去年本单位办公地点变更后增加了购置办公设备和家具的费用，今年没有此类费用的发生；二是严格按照中央、省、市的要求，认真落实过“紧日子”的要求，压减了各项经费的开支。

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) 财政拨款支出决算总体情况。

2020年度财政拨款支出 1,244.11 万元，占本年支出合计的 100%。与2019年度相比，财政拨款支出减少 127.50 万元，下降 9.30%。主要原因一是去年本单位办公地点变更后增加了购置办公设备和家具的费用，今年没有此类费用的发生；二是严格按照中央、省、市的要求，认真落实过“紧日子”的要求，压减了各项经费的开支。

(二) 财政拨款支出决算结构情况。

2020年度财政拨款支出 1,244.11 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1,123.09 万元，占 90.27%；社会保障和就业（类）支出 57.38 万元，占 4.61%；卫生健康（类）支出 29.83 万元，占 2.40%；住房保障（类）支出 33.81 万元，占 2.72%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,363.75万元，支出决算为1,244.09万元，完成年初预算的91.23%。其中：基本支出435.71万元，项目支出808.40万元。项目支出主要用于审计事务-审计业务390.36万元，主要为政府投资审计项目委托业务费等；审计事务-行政运行369.45万元，主要为国企借调人员保障经费、物业管理费等；一般行政管理事务45.59万元，主要用于国企借调人员日常经费保障以及追加的防疫审计费等。

1. 一般公共服务支出（类）。年初预算为1,247.46万元，支出决算为1,123.09万元，完成年初预算的90.03%，支出决算数小于年初预算数的主要原因一是为落实财政局年中转发为应对疫情冲击压减公用经费和项目经费的文件精神，对相关支出进行了压减；二是审计项目中介费用趋于合理化。

2. 社会保障和就业支出（类）。年初预算为50.46万元，支出决算为57.38万元，完成年初预算的113.71%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是我局9月份调来一名公务员，对应增加了社会保障和就业支出。

3. 卫生健康支出（类）。年初预算为29.83万元，支出决算为29.83万元，完成年初预算的100.00%。

4. 住房保障支出(类)。年初预算为36.00万元，支出决算为33.81万元，完成年初预算的93.92%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是按照武汉市下发文件相关要求，根据公积金上限标准调减了我局部分人员公积金缴纳金额

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 435.71 万元，其中，人员经费 365.04 万元，主要包括：基本工资、奖金、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助；公用经费 70.67 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、电费、邮电费、维修（护）费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

七、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。

武汉市经济技术开发区（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经济技术开发区（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。

2020 年度“三公”经费财政拨款年初预算数为 3.16 万元，

支出决算为 0.03 万元，完成年初预算的 0.95%，其中：

1. 无因公出国(境)费用年度预算和支出决算。

2. 无公务用车购置及运行维护费年度预算和支出决算。

3. 公务接待费支出决算为 0.03 万元，完成年初预算的 0.95%，比年初预算减少 3.13 万元，主要原因是疫情原因，减少了公务用餐接待。

2020 年度武汉市经济技术开发区(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。主要用于武汉市审计局的接待工作 1 批次 8 人次(其中：陪同 0 人次)。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2019 年度减少 0.03 万元，下降 50.00%，其中：公务接待支出决算减少 0.03 万元，下降 50.00%。公务接待费支出决算减少的主要原因是疫情原因，减少了公务用餐接待。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2020 年度本部门无政府性基金预算财政拨款收入及支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

2020 年度本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、机关运行经费支出情况

2020 年度部门名称机关运行经费支出 70.67 万元，比 2019 年度减少 149.19 万元，下降 67.86%。主要原因一是去年本单位办公

地点变更后增加了购置办公设备和家具的费用，今年没有此类费用的发生；二是2020年我局物业管理费用划归到了项目支出，因此机关运行经费未反映此项支出。

十一、政府采购支出情况

2020年度武汉市经济技术开发区（汉南区）审计局政府采购支出总额282.03万元，其中：政府采购服务支出282.03万元。

十二、国有资产占用情况

截至2020年12月31日，武汉经济技术开发区（汉南区）审计局无车辆。

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2020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470.35万元，占一般公共预算项目支出总额的58.18%。从绩效评价情况来看，我局整体支出情况良好，2个项目支出也都达到了预期效益和产出，同时也还存在着一些问题有待改正。

（二）部门（单位）整体支出自评结果。

我部门（单位）组织对1个部门（单位）开展整体支出绩效自评，资金1244.71万元，评价情况来看，一是聚焦主职主业，高质量完成全年审计任务。2020年全年完成审计项目28个，促

进增收节支 4.14 亿元，提出审计建议 92 条，有力发挥了“经济卫士”和“政府谋士”职能。二是积极创新审计方式方法，不断提升审计监督成效，积极探索运用“两统筹”新模式。把大数据审计与现场审计有机结合，打破科室边界统筹力量使用，在年度的财政预算执行、重大项目政策跟踪、绩效调查等审计项目中探索融合式、嵌入式审计，努力做到“一审多项”“一审多果”“一果多用”，推进审计监督的高度和广度由“量”向“质”转变。三是从严、从实抓好队伍建设，不断夯实审计事业发展根基，持续加强队伍建设。充分利用审计署、省厅、市局各类计算机、统计计划、大数据审计等培训资源，加强干部的业务能力培训，实现年轻干部的审计业务培训全覆盖。组织干部积极学法守法用法，切实做到依法审计、科学审计、文明审计。

（三）项目支出自评结果。

我部门（单位）在 2020 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. 2020 年度政府投资项目绩效自评综述：项目全年预算数为 510 万元，执行数为 390.36 万元，完成预算的 76.54%。主要产出和效益是：一是围绕改善生态环境，完成了全区“四水共治”审计调查，涵盖 159 个子项目共计资金 200 亿元（抽查面达 20%），积极揭示建设程序、招标投标管理、工程项目管理等方面的问题，

为助力打好碧水、净土保卫战贡献了审计力量；二是完成了市定项目武汉经开区（汉南区）方舱医院建设专项审计调查，对军运会主场馆配套工程等5个政府投资项目开展审计，审计资金19亿元节约财政资金1.26亿元。揭示了未按规定采购和使用医疗设备、建设程序滞后、合同管理等问题；对审计发现的施工进度滞后、建设程序不完善等问题，提出了相关意见和建议，积极促进政府投资项目规范管理，充分发挥投资审计“免疫系统”功能。

发现的问题及原因：一是投资审计转型意识还不强，不到位。以往常态化的“以审代价”工作模式为地方政府节约和挽回了大建设资金，转型后可能导致审计关注建设管理及程序情况多了，“审减”少了，无法更直接体现审计部门工作效果和成绩，使得审计机关在转型发展中存在一定程度上的被动应付的观念；二是投资审计力量不足，审计覆盖面不够。面对政府及社会各界对投资审计的期望和要求不断提高，而与之对应的投资审计力量仍十分有限，既懂财务，又懂工程，还懂法律的审计干部极为稀缺，对于数量庞大的政府投资项目难以做到全面覆盖；三是审计站位不高。投资审计在审减工程成本，节省政府开支方面取得了较好成绩，但是过度追求审减率同时未能从核减原因入手揭示问题，未能从宏观上提出对于搞好项目建设的意见和建议，导致审计成效一直不高，如对工程建设单位履行主体责任的监督不足，对违

反基本建设程序和违规使用资金的查处力度不足，为各级政府宏观决策提供管理服务的职能发挥不足，对项目投资绩效情况关注较少。下一步改进措施：一是加快转变理念，突出监督重点，快转变政府投资审计的理念，就是回归投资审计本源，紧紧围绕党委、政府的中心工作，做好国家重大项目实施的监督员，全力做好发展改革的服务员；二是科学管理，拓展广度深度，搞好投资审计工作，计划是“龙头”。新形势下，投资审计工作要由数量规模型向质量效益型转变。要按照“围绕中心、服务大局、突出重点、量力而行、确保质量”的原则，一是在项目选择上，加大对重点领域和重大项目审计力度，关注重大建设项目及民生项目，树立精品审计意识。二是科学谋划项目。具体是依法统筹制定年度投资审计项目计划，在项目安排上统筹谋划，强调计划管理，明确专人管理，加强定期工作调度。在项目实施过程上统筹谋划，强调依法、程序、稳健、质量管理。在项目审计力量配置上统筹谋划，不得将整个投资审计项目直接委托给中介机构实施。三是加强对项目审计实施的全过程监督。在项目进审前压实项目负责人、项目主审人员的责任，明确项目廉政监督员，自觉接受纪检监察等相关部门及社会各界的监督，有力防范各类审计风险。

2. 2020 年度专项审计委托业务费项目绩效自评综述：项目全

年预算数 80.00 万元，全年执行数为 79.99 万元，执行率为 99.99%。主要产出和效益是：全年完成自然资源资产审计 5 个，完成领导干部经责审计 12 个，查出纪违规资金 3.41 亿元，移交案件线索 2 件，提出审计建议 40 条，有力促进了领导干部廉洁用权、规范用权；提交 3 篇质量较高的审计数据分析案例，全年提交各类审计信息 200 余篇，中国审计报、审计通讯、省厅审计网站等载体采用刊登 63 篇次，出具审计专报 10 期，审计报告及专报被区主要领导签批 19 篇次。发现的问题及原因：一是审计质量有待进一步加强。二是自然资源资产审计有待进一步加强。今年我们开展的自然资源资产审计，对审计人员的综合素质和能力要求越来越高，目前审计人员的能力还达不到要求，只能停留在表面，不能更深层次的开展审计工作。三是量化考核工作完成不理想，亟待加强。根据上年度绩效自评结果做好本年度的预算编制，为本年度的绩效做好基础。下一步改进措施：一是规范立项，加强预算管理。项目单位应按照规定的程序对“专项审计”进行预算申请，填报项目申报表，明确项目资金支出方向，并根据资金用途对预算金额进行测算，如按照经济责任审计分类并依据年初计划审计项目数量进行测算，结合实际编制预算测算明细，避免预算执行率不达标；二是制定合理的绩效目标和绩效指标。项目单位应根据项目性质及实际情况制定当年绩效目标，并

将绩效目标分解为清晰、可衡量的指标，从定性和定量两个方面分析以前年度项目实施情况和资金使用效益，针对经济责任审计设置“督促整改率”、“审计监督质量提升度”等指标。

（四）绩效自评结果应用情况。

2021年我局通过绩效自评结果和预算安排相结合，进一步规范我局预算编制情况，加强审计项目管理，进一步完善政府投资审计和经济责任审计计费标准，持续推进审计项目完善项目分配和管理办法。

第四部分 2020 年重点工作完成情况

今年以来围绕“夺取疫情防控和经济社会发展双胜利”的要求，在完成疫情防控和防汛排涝两项重点任务的同时，围绕全年既定目标，迎难而上、主动作为。

一、专项资金及经济责任审计

2020 年专项资金及经济责任审计紧紧围绕疫情防控、民生保障等，完成了疫情防控资金和捐赠款物专项审计、复工复产审计调查，对我区军运会筹办开展审计，促进经费高效合理使用，推进中央、省市区重大政策措施贯彻落实。全年完成自然资源资产审计 5 个，完成领导干部经责审计 12 个，全年审计总金额 58.42 亿元，查出纪违规资金 3.41 亿元，移交案件线索 2 件，提出审计建议 40 条，有力促进了领导干部廉洁用权、规范用权。提交 3 篇质量较高的审计数据分析案例，全年提交各类审计信息 200 余篇，中国审计报、审计通讯、省厅审计网站等载体采用刊登 63 篇次，出具审计专报 10 期，审计报告及专报被区主要领导签批 19 篇次。

二、财政预算执行审计

2020 年财政预算执行审计统筹考虑财政资金投入与项目进

展、事业发展以及政策目标实现，把问效、问绩、问责贯穿始终，密切跟踪预算编制、执行、调整等环节，持续关注财政资金的存量和增量，推动财政资金合理配置、高效使用。监督检查预决算的真实性、合法性和效益性，重点关注财政体制运行、政策执行、政府预算体系建设等情况。对区级财政预算执行情况和部门财政预算执行情况进行了审计，利用大数据分析技术对全区 55 家一级预算单位（含街道、园区）及所属二级单位，开展了全覆盖数据分析和疑点核查。重点关注预算执行、专项资金使用、重点项目推进情况，对预算编制、预算执行率、政府购买服务、基建投资资金等方面开展了审计，通过对筛出疑点进行核实、现场排查等方式，查出问题 13 个，涉及问题金额 74 亿元，揭示了资金使用存在的滞拨截留、损失浪费等问题，促进支出结构优化、资金统筹盘活。

三、政府投资项目审计

2020 年政府投资项目审计完成了全区“四水共治”审计调查，涵盖 159 个子项目共计资金 200 亿元（抽查面达 20%），积极揭示建设程序、招标投标管理、工程项目管理等方面的问题，为助力打好碧水、净土保卫战贡献了审计力量。完成了市定项目武汉经开区（汉南区）方舱医院建设专项审计调查，对军运会主场馆配套工程等 5 个政府投资项目开展审计，审计资金 19 亿元，节

约财政资金 1.26 亿元。揭示了未按规定采购和使用医疗设备、建设程序滞后、合同管理等问题；对审计发现的施工进度滞后、建设程序不完善等问题，提出了相关意见和建议，积极促进政府投资项目规范管理，充分发挥投资审计“免疫系统”功能。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	专项资金及经济责任审计	疫情防控资金和捐赠款物专项审计、复工复产审计、军运会筹办经费审计以及 12 项经济责任审计、5 项自然资源审计	对促进经费高效合理使用，推进中央、省市区重大政策措施贯彻落实提供了意见建议。查出纪违规资金 3.41 亿元，移交案件线索 2 件，提出审计建议 52 条，有力促进了领导干部廉洁用权、规范用权。
2	财政预算执行审计	实施 55 个区直部门及部分所属二级单位 2019 年度预算执行情况审计	重点关注预算执行、专项资金使用、重点项目推进情况，对预算编制、预算执行率、政府购买服务、基建投资资金等方面开展了审计，通过对筛出疑点进行核实、现场排查等方式，查出问题 13 个，涉及问题金额 74 亿元，揭示了资金使用存在的滞拨截留、损失浪费等问题。
3	政府投资项目审计	“四水共治”审计调查以及军运会主场馆配套工程等 6 个政府投资项目	完成全区“四水共治”审计调查，涵盖 159 个子项目共计资金 200 亿元（抽查面达 20%），积极揭示建设程序、招标投标管理、工程项目管理等方面的问题。对军运会主场馆配套工程等 5 个政府投资项目开展审计，审计资金 19 亿元，节约财政资金 1.26 亿元。

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）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。

（五）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. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. 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（含离退休人员）发放的租金补贴。

（参考《2020年政府收支分类科目》说明逐项解释。）

（六）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。

（七）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。

（八）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。

（九）“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指市直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。

(十) 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：项目支出绩效自评表、整体支出绩效自评表

本单位 2019 年度决算公开咨询电话：84852289

附件 2

附件2

2020年度部门决算公开工作情况考核表

单位名称:

序号	项目	考核内容	是或否	备注
1	一、公开格式	文档格式	(一) 是否按封面、目录、概况、部门决算表、部门决算情况说明、重点工作完成情况、名词解释顺序公开。	
2			(二) 文字及图形排版规范。	
3			(三) 文中数字格式是否统一。金额数值应当保留两位小数,如末位为0不需保留小数位(例如:1000万元,100.3万元);百分比应当保留1位小数,如末位为0需保留(例如:18.0%)。	
4		表格格式	(一) 是否与文件规定决算表格式一致。	
5			(二) 报表是否规范(金额数值应保留两位小数,零值指标不列示)。	
6	二、公开内容	概况	(一) 是否公开主要职能、部门决算单位构成和部门人员构成。	
7		部门决算表	(一) 是否公开收支总表(3张),即:《收入支出决算总表》(表1)、《收入决算表》(表2)、《支出决算表》(表3);是否公开财政拨款收支表(6张),即:《财政拨款收入支出决算总表》(表4)、《一般公共预算财政拨款支出决算表》(表5)、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》(表6)、《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》(表7)、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》(表8)、《国有资本经营预算财政拨款支出决算表》(表9)。	
8			(二) 表2、表3、表5、表8和表9支出功能分类科目是否细化至项级。	
9			(三) 表6是否细化至款级。	
10			(四) 没有数据的表格是否列出空表并附说明。	
11		部门决算情况说明	(一) 是否公开决算表内容说明,说明数据与表格是否一致。	
12			(二) 是否公开综合收支与上年决算数对比(表1、表4的说明)、财政拨款支出与年初预算数对比情况(表5的说明),并说明增减原因(表1、表4和表5的说明)。	
13			(三) 是否公开收、支决算总计变动情况图、收入决算结构图、支出决算结构图、财政拨款收、支决算总计变动情况图。	
14			(四) 是否公开项目支出主要成效(表5、表8和表9的说明)。	
15			(五) 是否公开“三公”经费情况说明。	
16			1.是否公开“三公”经费增减变化原因等说明信息。	
17			2.是否细化说明因公出国(境)团组数及人数。	
18			3.“公务用车购置和运行费”是否细化化为“公务用车购置费”和“公务用车运行费”。	
19			4.是否公开公务用车购置数及保有量。	
20			5.是否公开国内公务接待的批次、人数。	
21			(六) 是否公开预算绩效工作开展情况。	
22			1.是否公开具体项目绩效自评综述,内容齐全。	
23			2.是否公开项目支出绩效自评表。	
24			(七) 是否公开机关运行经费并说明增减原因。	
25			(八) 是否公开政府采购支出情况。	
26	1.是否对支持中小企业政府采购政策落实情况进行说明。			
27	(九) 是否公开国有资产占用情况。			
28	1.是否对“其他用车”情况进行补充说明。			
29	重点工作完成情况	(一) 是否公开重点工作完成情况。		
30		(二) 是否通过表格方式反映。		
31	名词解释	(一) 是否公开专业性较强的名词进行解释。		
32		(二) “本部门使用的支出功能分类科目(到项级)”中名词解释是否规范、完整。		
33		(三) 是否按照单位实际情况进行名词解释。		
34	其他情况	(一) 财政审核是否退回只有1次。		
35		(二) 是否存在数字金额总数不符、比率计算有误、文本内容与公开模板不一致等其他问题。		
36	三、公开时间	时间安排	(一) 是否在10月8日前首次将拟公开的部门决算信息通过部门决算网络系统传送给市财政局对口业务处室。	
37			(二) 是否在10月15日16时前公开部门决算。	
38			(三) 是否在10月18日通过部门决算网络系统反馈2020年度部门决算表(9张)及本部门公开的网站网址等信息;是否以Excel表格形式;表格是否在一个工作簿内;工作簿名称、工作表名称是否正确;表格是否齐全。	
39			(四) 是否在10月28日前反馈所属单位决算公开情况。	
40	四、公开形式	网站形式	(一) 是否以本部门门户网站为主要公开形式。	
41			(二) 是否在本部门门户网站“武汉市市级预算信息公开”平台上公开。	
42			(三) 是否保持长期公开状态。	
43			1、公开内容是否能直接打开,公开文本是否为PDF格式。	
44	(四) 是否在本部门门户网站首页公开咨询电话。			