

附件 1

# 2023 年度武汉经济技术开发区审计局(本 级) 部门决算

2024 年 10 月 8 日

# 目 录

## 第一部分 武汉经济技术开发区审计局（本级）概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

## 第二部分 武汉经济技术开发区审计局（本级）2023 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明细表（表 6）
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表 7）
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表 8）
- 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（表 9）

## 第三部分 武汉经济技术开发区审计局（本级）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、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**

# 第一部分武汉经济技术开发区审计局（本级） 概况

## 一、部门主要职责

（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、机构设置情况

从单位构成看，武汉经济技术开发区审计局（本级）部门决算由实行独立核算的单位本级决算组成。

**第二部分 武汉经济技术开发区审计局（本级）  
2023 年度部门决算表**

## 2023 年度收入支出决算总表

部门：武汉经济技术开发区审计局（本级）

单位：万元

公开 01 表

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、一般公共预算财政拨款收入	1	788.32	一、一般公共服务支出	32	671.79
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	61.86
	9		九、卫生健康支出	40	23.58
	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	31.09
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	788.32	<b>本年支出合计</b>	58	788.32
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	8.2	年末结转和结余	60	8.2
	30			61	
<b>总计</b>	31	796.53	<b>总计</b>	62	796.53

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。

27 行 = (1+2+3+4+5+6+7+8) 行；31 行 = (27+28+29) 行；58 行 = (32+33+...+57) 行；62 行 = (58+59+60) 行。

# 2023 年度收入决算表

部门: 武汉经济技术开发区审计局 (本级)

单位: 万元

公开 02 表

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						
		<b>201</b>	<b>671.79</b>	<b>671.79</b>					
		一般公共服务支出							
		<b>20108</b>	<b>671.79</b>	<b>671.79</b>					
		审计事务							
		2010801	533.13	533.13					
		行政运行							
		2010804	137.74	137.74					
		审计业务							
		2010850	0.92	0.92					
		事业运行							
		<b>208</b>	<b>61.86</b>	<b>61.86</b>					
		社会保障和就业支出							
		<b>20805</b>	<b>53.17</b>	<b>53.17</b>					
		行政事业单位养老支出							
		2080501	5.70	5.70					
		行政单位离退休							
		2080505	28.68	28.68					
		机关事业单位基本养老保险缴费支出							
		2080506	18.79	18.79					
		机关事业单位职业年金缴费支出							
		<b>20811</b>	<b>8.46</b>	<b>8.46</b>					
		残疾人事业							
		2081199	8.46	8.46					
		其他残疾人事业							
		<b>20899</b>	<b>0.22</b>	<b>0.22</b>					
		其他社会保障和就业支出							
		2089999	0.22	0.22					
		其他社会保障和就业支出							
		<b>210</b>	<b>23.58</b>	<b>23.58</b>					
		卫生健康支出							
		<b>21011</b>	<b>23.58</b>	<b>23.58</b>					
		行政事业单位医疗							
		2101101	11.59	11.59					
		行政单位医疗							
		2101103	12.00	12.00					
		公务员医疗补助							
		<b>221</b>	<b>31.09</b>	<b>31.09</b>					
		住房保障支出							
		<b>22102</b>	<b>31.09</b>	<b>31.09</b>					
		住房改革支出							
		2210201	25.48	25.48					
		住房公积金							
		2210202	5.61	5.61					
		提租补贴							

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

部门：武汉经济技术开发区审计局（本级）

单位：万元

公开 03 表

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 编 码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	788.32	402.56	385.76			
<b>201</b>		<b>一般公共服务支出</b>	<b>671.79</b>	<b>286.03</b>	<b>385.76</b>			
<b>20108</b>		<b>审计事务</b>	<b>671.79</b>	<b>286.03</b>	<b>385.76</b>			
2010801		行政运行	533.13	285.11	248.02			
2010804		审计业务	137.74		137.74			
2010850		事业运行	0.92	0.92				
<b>208</b>		<b>社会保障和就业支出</b>	<b>61.86</b>	<b>61.86</b>				
<b>20805</b>		<b>行政事业单位养老支出</b>	<b>53.17</b>	<b>53.17</b>				
2080501		行政单位离退休	5.70	5.70				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.68	28.68				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	18.79	18.79				
<b>20811</b>		<b>残疾人事业</b>	<b>8.46</b>	<b>8.46</b>				
2081199		其他残疾人事业	8.46	8.46				
<b>20899</b>		<b>其他社会保障和就业支出</b>	<b>0.22</b>	<b>0.22</b>				
2089999		其他社会保障和就业支出	0.22	0.22				
<b>210</b>		<b>卫生健康支出</b>	<b>23.58</b>	<b>23.58</b>				
<b>21011</b>		<b>行政事业单位医疗</b>	<b>23.58</b>	<b>23.58</b>				
2101101		行政单位医疗	11.59	11.59				
2101103		公务员医疗补助	12.00	12.00				
<b>221</b>		<b>住房保障支出</b>	<b>31.09</b>	<b>31.09</b>				
<b>22102</b>		<b>住房改革支出</b>	<b>31.09</b>	<b>31.09</b>				
2210201		住房公积金	25.48	25.48				
2210202		提租补贴	5.61	5.61				

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)

## 2023 年度财政拨款收入支出决算总表

部门：武汉经济技术开发区审计局（本级）

单位：万元

公开04表

收 入			支 出				
项 目	行次	决 算 数	项 目	小 计	决 算 数		
					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	788.32	一、一般公共服务支出	33	671.79	671.79	
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	61.86	61.86	
	9		九、卫生健康支出	41	23.58	23.58	
	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	31.09	31.09	
	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			
<b>本年收入合计</b>	27	788.32	<b>本年支出合计</b>	59	788.32	788.32	
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			
<b>总计</b>	32	788.32	<b>总计</b>	64			

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

部门：武汉经济技术开发区审计局（本级）

单位：万元

公开 05 表

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	788.32	402.56	385.76
<b>201</b>			<b>一般公共服务支出</b>	<b>671.79</b>	<b>286.03</b>	<b>385.76</b>
<b>20108</b>			<b>审计事务</b>	<b>671.79</b>	<b>286.03</b>	<b>385.76</b>
		2010801	行政运行	533.13	285.11	248.02
		2010804	审计业务	137.74		137.74
		2010850	事业运行	0.92	0.92	
<b>208</b>			<b>社会保障和就业支出</b>	<b>61.86</b>	<b>61.86</b>	
<b>20805</b>			<b>行政事业单位养老支出</b>	<b>53.17</b>	<b>53.17</b>	
		2080501	行政单位离退休	5.70	5.70	
		2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	28.68	28.68	
		2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	18.79	18.79	
<b>20811</b>			<b>残疾人事业</b>	<b>8.46</b>	<b>8.46</b>	
		2081199	其他残疾人事业	8.46	8.46	
<b>20899</b>			<b>其他社会保障和就业支出</b>	<b>0.22</b>	<b>0.22</b>	
		2089999	其他社会保障和就业支出	0.22	0.22	
<b>210</b>			<b>卫生健康支出</b>	<b>23.58</b>	<b>23.58</b>	
<b>21011</b>			<b>行政事业单位医疗</b>	<b>23.58</b>	<b>23.58</b>	
		2101101	行政单位医疗	11.59	11.59	
		2101103	公务员医疗补助	12.00	12.00	
<b>221</b>			<b>住房保障支出</b>	<b>31.09</b>	<b>31.09</b>	
<b>22102</b>			<b>住房改革支出</b>	<b>31.09</b>	<b>31.09</b>	
		2210201	住房公积金	25.48	25.48	
		2210202	提租补贴	5.61	5.61	

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

部门：武汉经济技术开发区审计局（本级）  
公开 06 表

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	315.88	302	商品和服务支出	52.04	310	资本性支出	
30101	基本工资	54.43	30201	办公费	23.15	31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	48.32	30202	印刷费	0.30	31003	专用设备购置	
30103	奖金	98.19	30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费	8.64	30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资		30205	水费		31021	文物和陈列品购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	28.68	30206	电费		31022	无形资产购置	
30109	职业年金缴费	19.65	30207	邮电费	0.56	31099	其他资本性支出	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.59	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费	12.00	30209	物业管理费	4.02			
30112	其他社会保障缴费	8.69	30211	差旅费	0.27			
30113	住房公积金	25.48	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费	0.22	30213	维修（护）费	0.04			
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	34.64	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费				
30302	退休费	31.52	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	3.11	30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费	7.53			
30309	奖励金		30229	福利费	5.39			
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	9.50			
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	1.28			
人员经费合计		350.52	公用经费合计					52.04

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

部门：武汉经济技术开发区审计局（本级） 单位：万元  
公开07表

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。

## 2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：武汉经济技术开发区审计局（本级）

单位：万元

公开08表

项目			本年支出			
功能科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次 合计	1	2	3

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。

## 2023 年度财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：武汉经济技术开发区审计局（本级）

单位：万元

公开 09 表

预算数						决算数					
合计	因公出国 费	公务用车购置及运行维护 费			公务接待 费	合计	因公出国 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。

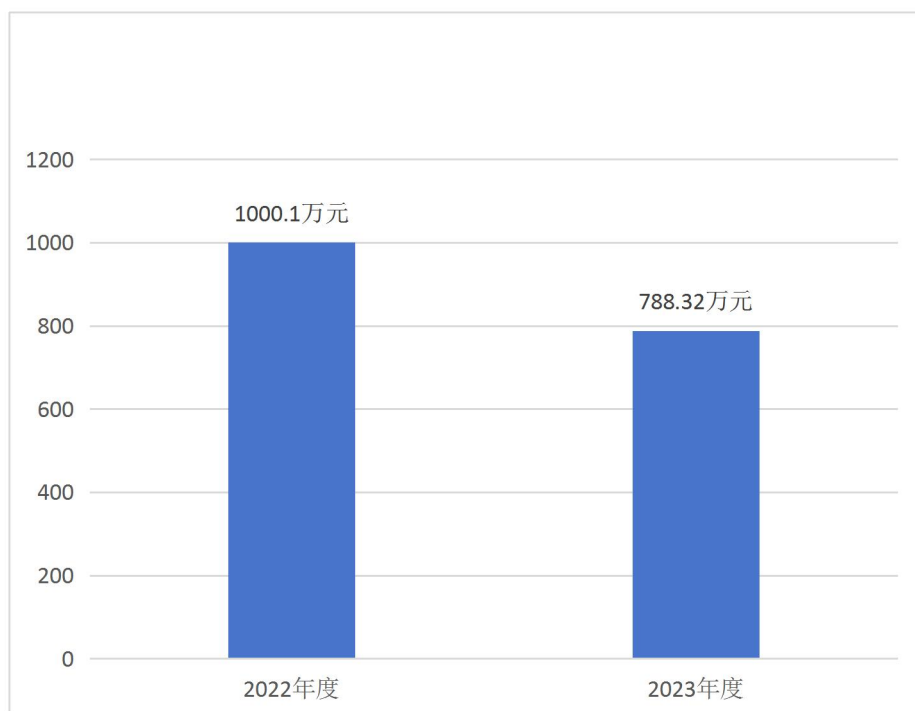
备注：本部门没有“三公”经费预决算支出，故本表无数据。

# 第三部分武汉经济技术开发区审计局（本级） 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788.32万元。与2022年度相比，收、支总计各减少211.78万元，下降21.18%，主要原因是2022年的决算数据中包含了二级单位：政府投资项目审计中心的数据。2023年政府投资项目审计中心单独填报决算。

图1：收、支决算总计变动情况

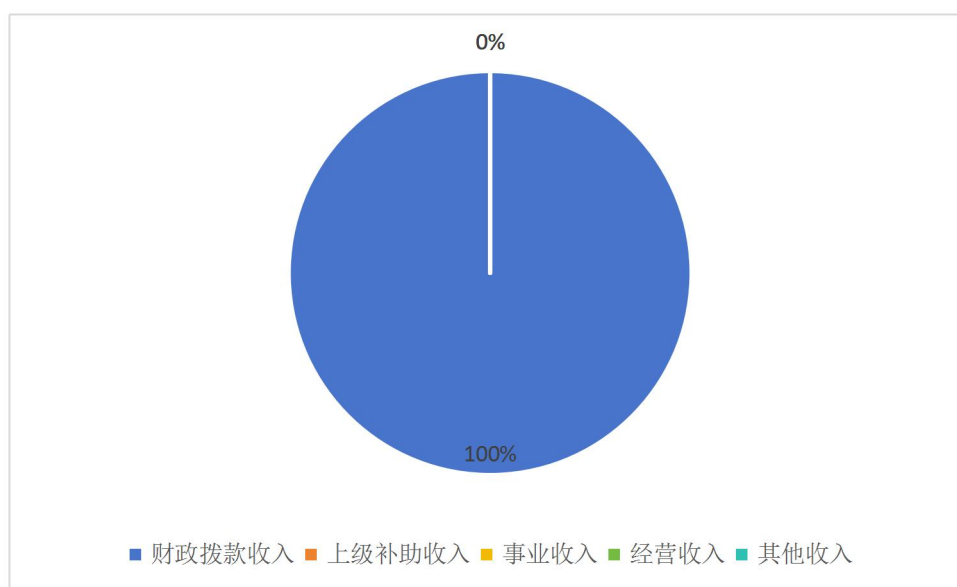


## 二、收入决算情况说明

2023年度收入合计788.32万元，与2022年度相比，收入减少

203.58万元，下降20.52%，主要原因是2022年的决算数据中包含了二级单位：政府投资项目审计中心的数据。2023年政府投资项目审计中心单独填报决算。其中：财政拨款收入788.32万元，占本年收入100%；

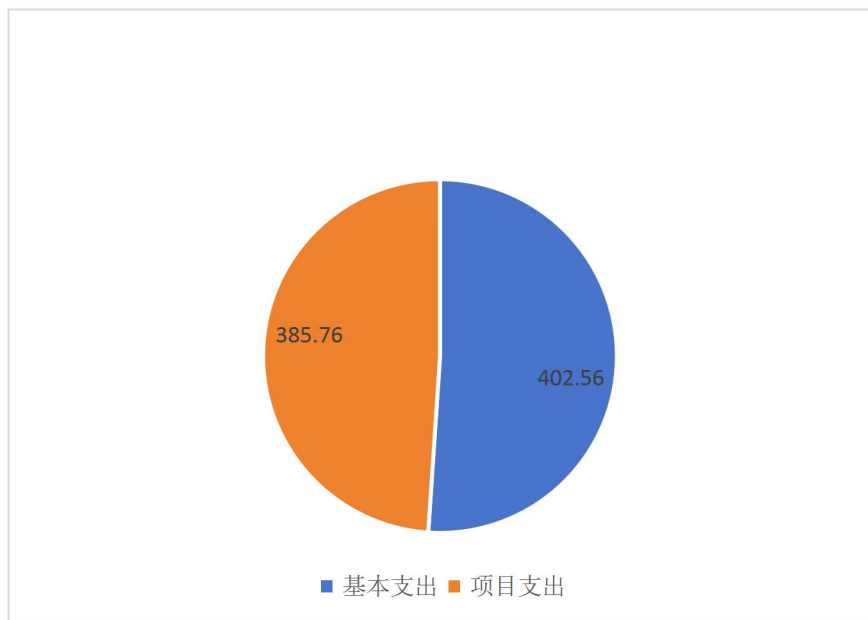
图2：收入决算结构



### 三、支出决算情况说明

2023年度支出合计788.32万元，与2022年度相比，支出合计减少203.58万元，下降20.52%，主要原因是2022年的决算数据中包含了二级单位：政府投资项目审计中心的数据。2023年政府投资项目审计中心单独填报决算。其中：基本支出402.56万元，占本年支出51.07%；项目支出385.76万元，占本年支出48.93%；

图3：支出决算结构

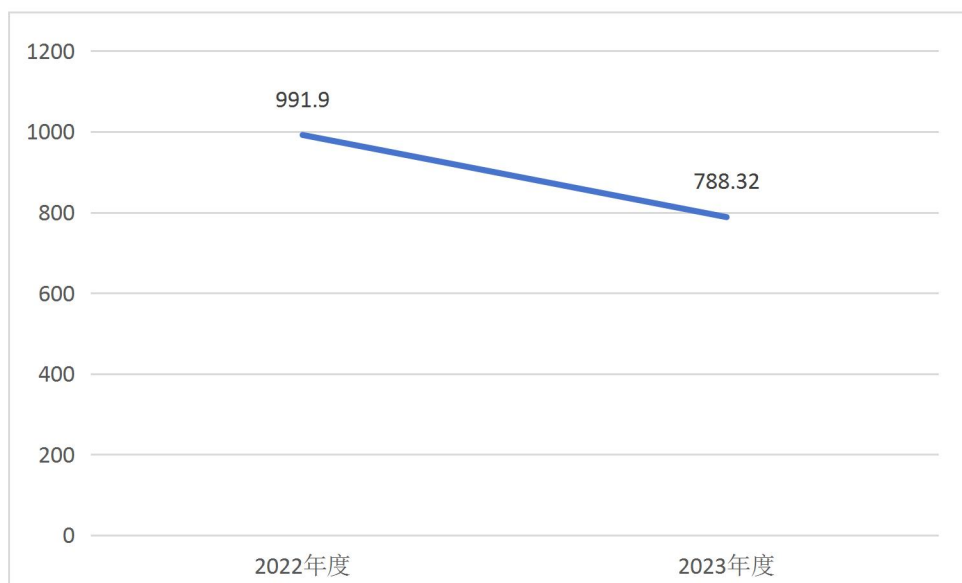


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计788.32万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各减少203.58万元，下降20.52%。主要原因是2022年的决算数据中包含了二级单位：政府投资项目审计中心的数据，2023年政府投资项目审计中心单独填报决算。

2023年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入788.32万元，比2022年度决算数减少203.58万元。减少主要原因是2022年的决算数据包含二级单位：政府投资项目审计中心。2023年政府投资项目审计中心单独填报决算。政府性基金预算财政拨款收入0万元，比2022年度决算数增加（减少）0万元。国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比2022年度决算数增加（减少）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

2023年度一般公共预算财政拨款支出788.32万元，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减少203.58万元，下降20.52%。主要原因是2022年的决算数据中包含了二级单位：政府投资项目审计中心的数据，2023年政府投资项目审计中心单独填报决算。

### （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788.32万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出671.79万元，占85.22%。主要是用于在编人员工资奖金、机关运行费用、车都借用人员经费、物业管理费、专项资金及经济责任审计业务委托费。

2.社会保障和就业支出（类）61.86万元，占7.85%。主要是用于行政单位离退休费用、在编人员养老及职业年金缴费。

3.卫生健康（类）23.58万元，占2.99%。主要是用于在编人员医保缴费。

4.住房保障支出（类）31.09万元，占3.94%。主要是用于在编人员住房公积金缴费。

### （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696.13万元，支出决算为788.32万元，完成年初预算的113.24%。其中：基本支出402.56万元，项目支出385.76万元。项目支出主要用于车都借调人员经费225万元，主要成效：为国企借调人员日常经费保障等；物业管理费用23.02万元，主要成效：用于原联发大厦2022年办公楼房租、水电、物业等费；专项资金及经济责任审计业务委托费137.74万元，主要成效：2023年开展审计及专项审计调查项目共12个（市局统筹审计项目3个、经济审计项目8个、专项审计调查1个），2022年开展发改委、区建设局等15家单位领导干部经济责任审计任务，同步开展湘口街等7家单位自然资源资产审计。

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529.75万元，支出决算为533.13万元，完成年初预算的100.64%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：年中追加了物业管理项目经费。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）年初预算为94万元，支出决算为137.74万元，完成年初预算的146.53%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：追加预算用于支付2022年未支付的专项资金及经济责任审计业务委托费。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）年初预算为0万元，支出决算为0.92万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因：人员经费不足，调剂指标作为人员经费使用。

4. 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0万元，支出决算为5.7万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因：调剂指标用于发放退休人员慰问金及退休奖金。

5. 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15.05万元，支出决算为28.68万元，完成年初预算的190.56%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：根据《关于下达全区机关事业单位养老保险缴费资金缺口的通知》，追加指标用于全区机关事业单位养老保险缴费资金缺口。

6. 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0万元，支出决算为18.79万元，支出决算数大于年初预算数的原因：一是根据《关于下达全区机关事业单位养老保险缴费资金缺口的通知》，追加指标用于全区职业年金资金缺口。二是我单位2023年存在人员异动，职业年金虚账

做实。

7. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）年初预算为0万元，支出决算为8.46万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因：调剂指标用于支付残保金。

8. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）年初预算为1.2万元，支出决算为0.22万元，完成年初预算的18.33%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：指标结余。

9. 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11.59万元，支出决算为11.59万元，完成年初预算的100%。

10. 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11.99万元，支出决算为11.99万元，完成年初预算的100%。

11. 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26.92万元，支出决算为25.48万元，完成年初预算的94.65%。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）年初预算为5.61万元，支出决算为5.61万元，完成年初预算的100%。

### 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402.56万元，其中：人员经费350.52万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、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。

公用经费 52.04 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）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

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”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

我单位2023年因公出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费预算、决算数均为零，原因：按相关要求持续压减三公经费。

### 十、机关运行经费支出说明

2023年度武汉经济技术开发区审计局（本级）机关运行经费支出 52.04 万元，比年初预算数增加（减少）万元，增长（降低）%。主要原因是：办公设施设备购置经费 增加（减少）/资

产运行维护支出增加（减少）/信息系统运行维护支出增加（减少）/人员编制数量增加（减少）/落实过紧日子要求压减支出/.....等（具体增减原因由部门单位根据实际情况填列）。

## 十一、政府采购支出说明

2023年度武汉经济技术开发区审计局（本级）政府采购支出总额137.74万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出137.74万元。授予中小企业合同金额137.74万元，占政府采购支出总额的100%，其中：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，武汉经济技术开发区审计局（本级）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1个，资金137.74万元，占一般公共预算项目支出总额的35.71%。从绩效评价情况来看，我局整体支出情况良好，该项目的预算执行率达到100%。

### （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1803.86万元，从评价情况来看，2023年（截至10月份），

区审计局共完成审计（调查）项目 25 个，查出违规、管理不规范金额 32.91 亿元，出具审计报告 34 份，提交审计信息 42 篇次，提出审计建议 104 条，推动建立健全规章制度 18 项，移送处理事项 20 件。

### （三）项目支出自评结果

我部门（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1个一级项目。

1.专项资金及经济责任审计委托业务费项目绩效自评综述：项目全年预算数为137.74万元，执行数为137.74万元，完成预算的100%。主要产出和效益是：2023年开展审计及专项审计调查项目共12个（市局统筹审计项目3个、经济审计项目8个、专项审计调查1个），2022年开展发改委、区建设局等15家单位领导干部经济责任审计任务，同步开展湘口街等7家单位自然资源资产审计。

### （四）绩效自评结果应用情况

武汉经济技术开发区审计局从预算绩效管理薄弱环节入手，推动跟踪管理和结果应用，打造预算绩效管理管控链，做到绩效管理工作亦有“绩效”。一是对绩效评价中发现问题、未达到绩效目标或评价结果较差的，根据情况调减项目预算；二是对项目绩效指标编制，结合实际情况进行优化调整；三是按照政府信息公开的有关规定，将评价结果适时在官网公开。

财政专项支出、专项转移支付支出的区直部门（单位）参照部门预算公开的范围、体例和内容进行公开。

## 第四部分 2023年重点工作完成情况

### 一、重点工作事项标题

(一) 坚持政治引领，强化党对审计工作的领导。

一是落实党对审计工作部署要求。严格履行工委审计委员会办公室职责，提请审计委员会审议重大事项 6 次，有力发挥参谋职能。二是推动监督力量贯通协同高效。强化审计与其他监督的贯通协同，探索“巡审结合”联动机制，增强监督合力。三是抓实主题教育推动事业发展。深入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，完成调研课题 4 项，为纱帽街新兰社区配备 20 套便民晒衣架得到居民好评。

(二) 聚焦主责主业，助力开创高质量发展新局。

一是加强财政预算执行审计。把大数据思维、科技强审理念贯穿 2022 年度预算执行审计全过程，认真履行财政资金“看门人”职责，2022 年度财政预算审计反映 32 类问题，涉及问题金额 27.95 亿元。二是强化领导干部经济责任审计。开展领导干部经济责任审计项目 9 个，查出主要问题金额 4.17 亿元，揭示相关单位资金管理使用和效益情况等方面问题，推动被审计单位立行立改。四是严格做好政府投资项目审计。实施经开外校改造及扩建、等 11 个政府投资项目审计，审计项目总金额 79.1 亿元，揭示出在拆迁程序、资金管理使用、工程管理等方

面存在的问题，促进政府投资使用绩效提升。

### （三）加快塑造变革，增强审计发展内生动力。

一是推动审计新技术运用。通过大数据审计发现问题占比数持续提升，全年采集全区60家区直单位及下属单位共162套账务数据，实现一级预算单位数据收集标准化。二是推动审计整改提质增效。加大审计整改督促督办力度，2021年度财政审计查出问题中，完成资金整改68.83亿元，整改率达98.55%。三是推动审计质量持续提升。拓展审计发现和揭示问题的深度和广度，审计质量不断提升，培育省市优秀项目3个。

## 二、重点工作事项标题

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	完成武汉市义务教育政策落实和资金使用管理情况审计、促进企业稳健发展若干政策措施落实情况审计调查、武汉市就业政策落实情况专项审计调查、农村村庄生活污水治理情况专项审计调查、9个单位的领导人员经济责任审计	一是切实抓好重大政策落实跟踪审计。实施义务教育政策落实和资金使用管理情况审计，揭示教育领域突出问题和风险隐患。开展残疾人帮扶政策落实情况和促进企业稳健发展若干政策措施落实情况专项审计调查，揭示政策执行和资金管理使用中存在的问题并提出审计建议，针对性提出合理化建议，推动惠民、惠企政策有效落实。开展农村村庄生活污水治理情况专项审计调查，揭示污水治理设施建设、管理和运营中存在的问题，分析产生问题的原因，并提出建议，促进农村村庄生活污水治理项目健康有序运行；强化领导干部

			经济责任审计。二是专注公共权力运行全流程，开展领导干部经济责任审计项目9个，结合被审计单位履职特点，重点关注领导干部贯彻执行党和国家经济方针政策、重要发展规划和政策措施的制定、执行和效果情况，审计共查出主要问题金额4.17亿元，及时揭示相关单位资金管理使用和效益情况等多方面问题，提出针对性审计建议，推动被审计单位立行立改并完善制度措施
2	财政预算执行审计	2022年财政预算执行和其他财政收支情况审计	加强财政预算执行审计。坚持把大数据思维、科技强审理念贯穿2022年度预算执行审计全过程，聚焦财政财务收支真实合法效益，密切关注财政支出结构和强度、对下转移支付及财政直达资金分配使用、地方政府债务管理、基层“三保”、减税降费政策落实等情况，认真履行财政资金“看门人”职责，2022年度财政预算审计反映32类问题，涉及问题金额27.95亿元。
3	政府投资项目审计	11个项目的政府投资和重大公共工程项目审计	严格做好政府投资项目审计。实施经开外校改造及扩建、左岸大道（三环线~万家湖南路）、同济康复医学中心等11个政府投资项目审计，审计项目总金额79.1亿元，及时揭示出在拆迁程序、资金管理使用、工程管理等方面存在的问题，促进政府投资使用绩效提升。参加纱帽八村房票分配、凯得

			龙公司遗留问题等重点 工作40余次，积极服务重 点项目的决策。
--	--	--	---------------------------------------

## 第五部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指区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：指区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：指区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。(该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释)

(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)弥补收支差额的金

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(到项级)

1. 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)
- )2. ……

(参考《2023年政府收支分类科目》说明逐项解释)

(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。

(根据本部门使用的其他专用名词补充解释)

# 第六部分附件

## 一、2023 年度武汉经济技术开发区审计局整体绩效自评表 /结果(摘要版)

### 2023 年度武汉经济技术开发区审计局

#### 部门整体绩效自评表

单位名称：武汉经济技术开发区（汉南区）审计局

填报日期：2024 年 4 月 12 日

单位名称	武汉经济技术开发区审计局						
基本支出总额	678.59	项目支出总额			1125.27		
年度目标	按照年初预算计划及区财政规定按计划控制支出						
年度绩效指标 .....	一级指标	二级指标	三级指标	指标分类	年初目标值	实际完成值	
	运行成本	公用经费控制	公用经费空置率	公用经费空置率	公用经费空置率	≤100	100
		在职人员控制	在职人员空置率	在职人员空置率	在职人员空置率	≤100	100
		项目支出成本控制	会议空置率	会议空置率	会议空置率	≤100	100
			“三公经费”变动率	“三公经费”变动率	“三公经费”变动率	≤100	
	管理效率	战略管理	中长期规划相符性	中长期规划相符性	中长期规划相符性	≤100	100
			工作计划健全性	工作计划健全性	工作计划健全性	≤100	100
		预算编制	预算编制科学性	预算编制科学性	预算编制科学性	≤100	100
			预算编制合理性	预算编制合理性	预算编制合理性	≤100	100
			立项规范性	立项规范性	立项规范性	≤100	100
			预算调整率	预算调整率	预算调整率	≤0	0
		预算执行	预算执行率	预算执行率	预算执行率	≤100	20
			结转结余率	结转结余率	结转结余率		

			政府采购执行率	政府采购执行率	≤100	100	
			非税收入预算完成率				
		绩效管理	事前绩效评估完成率				
			绩效目标合理性	绩效目标合理性	≤100	100	
			绩效监控开展率	绩效监控开展率	≤100	100	
			绩效评价覆盖率	绩效评价覆盖率	≤100	100	
			评价结果应用率	评价结果应用率	≤100	100	
		资产管理	资产管理制度健全性	资产管理制度健全性	≤100	100	
			资产管理规范性	资产管理规范性	≤100	100	
		财务管理	财务管理制度健全性	财务管理制度健全性	≤100	100	
			会计核算规范性	会计核算规范性	≤100	100	
			资金使用合规性	资金使用合规性	≤100	100	
		履职效能	核心业务产出1	专项资金及经济责任审计委托业务费	专项资金及经济责任审计委托业务费	≤100	100
			核心业务产出2	政府投资项目委托审计业务经费	政府投资项目委托审计业务经费	≤100	100
			.....	.....			
	社会效应	经济效益	质量指标	审计质量达标率	≤100	99	
		社会效益	社会效益指标	提高监督作用	≤100	99	
		生态效益	.....				
	可持续发展能力	体制机制改革	服务体制改革成效	服务体制改革成效	≤100	99	
			行政管理体制改革成效	行政管理体制改革成效	≤100	99	
人才支撑		业务学习培训完成率	业务学习培训完成率	≤100	100		
		干部队伍体系建设规划情况	干部队伍体系建设规划情况	≤100	100		
		高学历、高层次人才储备率	高学历、高层次人才储备率	≤100	100		
科技支撑		信息化建设情况					

			.....			
	满意度	服务对象满意度	服务对象满意度	服务对象满意度	≤100	96
		联系部门满意度	联系部门满意度	联系部门满意度	≤100	96
偏差大或目标未完成 原因分析		本年预算率偏差大，是因追加了因去年十月份之后不能支付的项目经费所致。				
改进措施及结果拟应用方案		2023年（截至2023年10月），区审计局共完成审计（调查）项目25个，查出违规、管理不规范金额32.91亿元，出具审计报告34份，提交审计信息42篇次，提出审计建议104条，推动建立健全规章制度18项，移送处理事项20件。				

注：1.基本支出总额和项目支出总额为财政资金实际支出数。

2.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、2023 年度项目绩效自评表/结果(摘要版)(请按部门一级项目个数公开)

2023 年度专项资金及经济责任审计委托业务费

项目绩效自评表

单位名称: 武汉经济技术开发区(汉南区)审计局

填报日期: 2023 年 4 月 10 日

项目名称		专项资金及经济责任审计委托业务费				
主管部门		项目实施单位				
项目类别	1.部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2.财政专项资金 <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	137.74	137.74	100%	20	
年度绩效目标1 (XX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)
	产出指标	数量指标	指标 1: 经济责任审计任务完成率		10	10
		质量指标	指标 1: 审计质量达标率		10	10
		时效指标	指标 1: 审计完成及时率		10	10
		成本指标	指标 1: 不超预算		10	10
	效益指标	社会效益指标	指标 1: 提高监督作用		逐步提高	10
		可持续影响指标	指标 1: 机构、人员、制度满足需要指标 2: 项目经费有保障		10 10	10 10
		.....				
	满意度指标	满意度指标	指标 1: 服务对象满意度		10	9
		.....				

年度 绩效 目标 2					
.....					
.....					
偏差大或 目标未完成 原因分析					
改进措施及 结果拟应用 方案	专项资金及经济责任审计项目 14 个，审计项目总金额 1.2 亿元，办理移送事项 4 件，提出审计建议 27 条。				

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.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。

3.部门预算项目以二级项目填报

