

2021 年度武汉市江岸区审计局部门决算公开

2022 年 10 月 26 日

目 录

第一部分 武汉市江岸区审计局概况

- 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 武汉市江岸区审计局 2021 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、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 武汉市江岸区审计局 2021 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 2021 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 武汉市江岸区审计局概况

一、部门主要职能

贯彻执行审计法律、法规和审计工作方针、政策，根据《审计法》，制定业务规章制度和工作规划，并监督执行。组织全区范围内的重点行业、重点单位及重点资金的审计和国家财政财务收支有关的特定事项审计调查，以及其他法律、行政法规规定应当由审计机关进行审计事项的审计监督，公布审计结果。

二、部门决算单位构成

从单位构成看，武汉市江岸区审计局部门决算由纳入独立核算的单位本级决算组成。

纳入武汉市江岸区审计局 2021 年度部门决算编制范围的预算单位包括：武汉市江岸区审计局（本级）

三、部门人员构成

武汉市江岸区审计局总编制人数 30 人，其中：行政编制 19 人，全额事业编制 11 人。在职实有人数 26 人，其中：行政编制 17 人，全额事业编制 9 人。

退休人员 9 人。

第二部分 武汉市江岸区审计局 2021 年度部门决算表

2021 年收入支出决算总表

公开 01 表

部门：武汉市江岸区审计局

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	1,152.13	一、一般公共服务支出	31	935.32
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	40.55
	9		九、卫生健康支出	39	67.87
	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	3.33
	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	105.07
	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	1,152.13	本年支出合计	57	1,152.13
使用非财政拨款结余	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	1,152.13	总计	60	1,152.13

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2021 年度收入决算表

公开 02 表

部门：武汉市江岸区审计局

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,152.13	1,152.13					
201	一般公共服务支出	935.32	935.32					
20108	审计事务	935.32	935.32					
2010801	行政运行	566.02	566.02					
2010802	一般行政管理事务	145.71	145.71					
2010804	审计业务	206.31	206.31					
2010805	审计管理	4.32	4.32					
2010806	信息化建设	7.20	7.20					
2010899	其他审计事务支出	5.76	5.76					
208	社会保障和就业支出	40.55	40.55					
20805	行政事业单位养老支出	40.55	40.55					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.55	40.55					
210	卫生健康支出	67.87	67.87					
21011	行政事业单位医疗	67.87	67.87					
2101101	行政单位医疗	20.16	20.16					
2101103	公务员医疗补助	40.49	40.49					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7.22	7.22					
213	农林水支出	3.33	3.33					
21305	扶贫	3.33	3.33					
2130599	其他扶贫支出	3.33	3.33					
221	住房保障支出	105.07	105.07					
22102	住房改革支出	105.07	105.07					
2210201	住房公积金	69.98	69.98					
2210202	提租补贴	14.44	14.44					
2210203	购房补贴	20.64	20.64					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2021 年度支出决算表

公开 03 表

部门：武汉市江岸区审计局

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,152.13	797.31	354.83			
201	一般公共服务支出	935.32	583.82	351.50			
20108	审计事务	935.32	583.82	351.50			
2010801	行政运行	566.02	566.02	0.00			
2010802	一般行政管理事务	145.71	17.80	127.91			
2010804	审计业务	206.31	0.00	206.31			
2010805	审计管理	4.32	0.00	4.32			
2010806	信息化建设	7.20	0.00	7.20			
2010899	其他审计事务支出	5.76	0.00	5.76			
208	社会保障和就业支出	40.55	40.55	0.00			
20805	行政事业单位养老支出	40.55	40.55	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.55	40.55	0.00			
210	卫生健康支出	67.87	67.87	0.00			
21011	行政事业单位医疗	67.87	67.87	0.00			
2101101	行政单位医疗	20.16	20.16	0.00			
2101103	公务员医疗补助	40.49	40.49	0.00			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7.22	7.22	0.00			
213	农林水支出	3.33	0.00	3.33			
21305	扶贫	3.33	0.00	3.33			
2130599	其他扶贫支出	3.33	0.00	3.33			
221	住房保障支出	105.07	105.07	0.00			
22102	住房改革支出	105.07	105.07	0.00			
2210201	住房公积金	69.98	69.98	0.00			
2210202	提租补贴	14.44	14.44	0.00			
2210203	购房补贴	20.64	20.64	0.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

2021 年度财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：武汉市江岸区审计局

金额单位：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	1,152.13	一、一般公共服务支出	33	935.32	935.32		
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	40.55	40.55		
	9		九、卫生健康支出	41	67.87	67.87		
	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	3.33	3.33		
	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	105.07	105.07		
	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	1,152.13	本年支出合计	59	1,152.13	1,152.13		
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	1,152.13	总计	64		1,152.13		

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支出和年末结转结余情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：武汉市江岸区审计局

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
栏次		1	2	3
合计		1,152.13	797.31	354.82
201	一般公共服务支出	935.32	583.82	351.50
20108	审计事务	935.32	583.82	351.50
2010801	行政运行	566.02	566.02	0.00
2010802	一般行政管理事务	145.71	17.80	127.91
2010804	审计业务	206.31		206.31
2010805	审计管理	4.32		4.32
2010806	信息化建设	7.20		7.20
2010899	其他审计事务支出	5.76		5.76
208	社会保障和就业支出	40.55	40.55	
20805	行政事业单位养老支出	40.55	40.55	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.55	40.55	
210	卫生健康支出	67.87	67.87	
21011	行政事业单位医疗	67.87	67.87	
2101101	行政单位医疗	20.16	20.16	
2101103	公务员医疗补助	40.49	40.49	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7.22	7.22	
213	农林水支出	3.33		3.33
21305	扶贫	3.33		3.33
2130599	其他扶贫支出	3.33		3.33
221	住房保障支出	105.07	105.07	
22102	住房改革支出	105.07	105.07	
2210201	住房公积金	69.98	69.98	
2210202	提租补贴	14.44	14.44	
2210203	购房补贴	20.64	20.64	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2021 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

部门：武汉市江岸区审计局

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	723.55	302	商品和服务支出	39.29	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	114.62	30201	办公费	0.99	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	135.13	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	275.82	30203	咨询费		310	资本性支出	9.79
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	26.80	30205	水费	0.55	31002	办公设备购置	9.79
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.55	30206	电费	4.57	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	3.19	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.46	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.09	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.70	30211	差旅费	0.07	31008	物资储备	
30113	住房公积金	69.98	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	40.49	30213	维修（护）费	0.62	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	34.46	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.53	31013	公务用车购置	
30302	退休费	0.88	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	7.22	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	9.35	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	2.41	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	16.92			
30399	其他对个人和家庭的补助	26.36	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		758.01	公用经费合计					39.29

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。

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：武汉市江岸区审计局

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
1.00					1.00						

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。

2021 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：武汉市江岸区审计局

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							
本单位无政府性基金收支							

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。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：武汉市江岸区审计局

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
栏次		1	2	3
合计				
本单位无国有资本经营支出				

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。

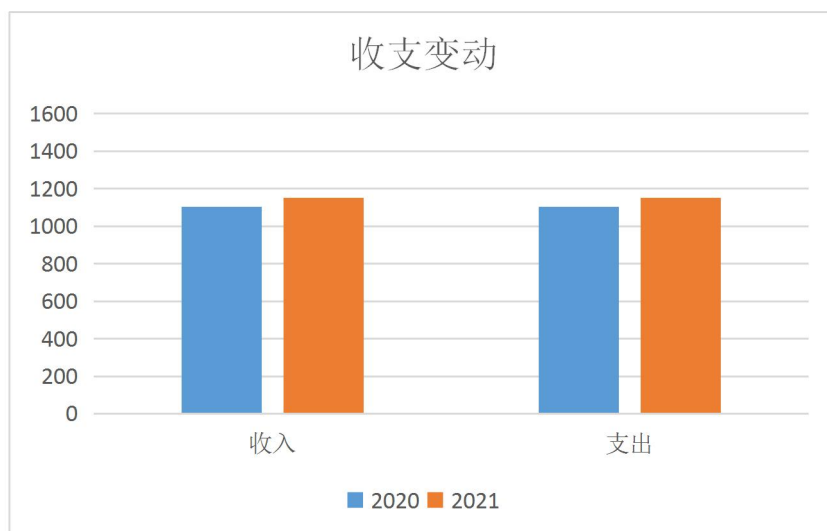
第三部分 武汉市江岸区审计局 2021 年度 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 1,152.13 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 47.97 万元，增长 4.34%，主要原因是增加审计业务支出。

图 1：收、支决算总计变动情况

单位：万元

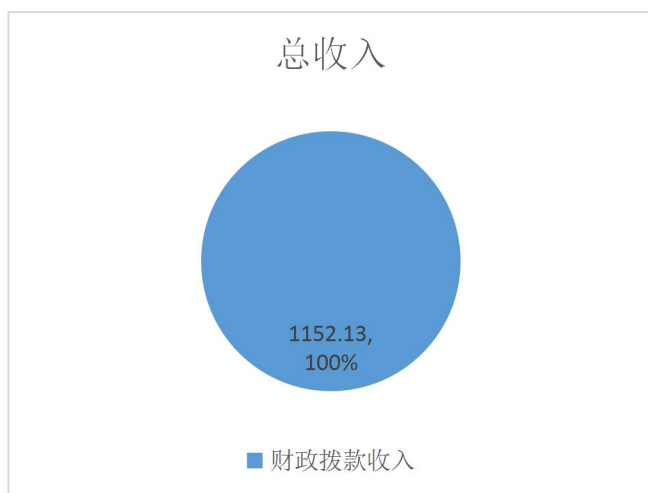


二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 1,152.13 万元。其中：财政拨款收入 1,152.13 万元，占本年收入 100%；

图 2：收入决算结构

单位：万元

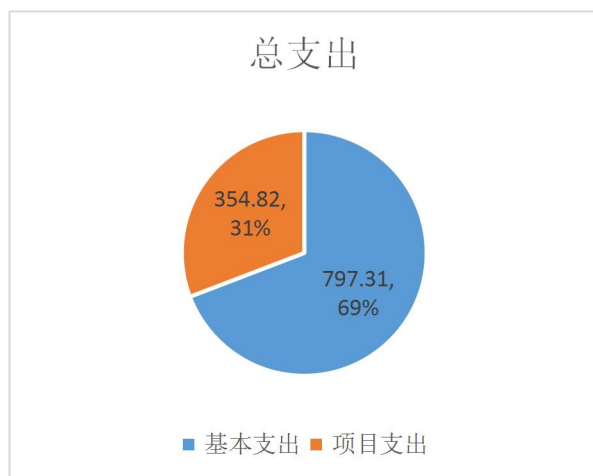


三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 1,152.13 万元。其中：基本支出 797.31 万元，占本年支出 69.20%；项目支出 354.82 万元，占本年支出 30.80%。

图 3：支出决算结构

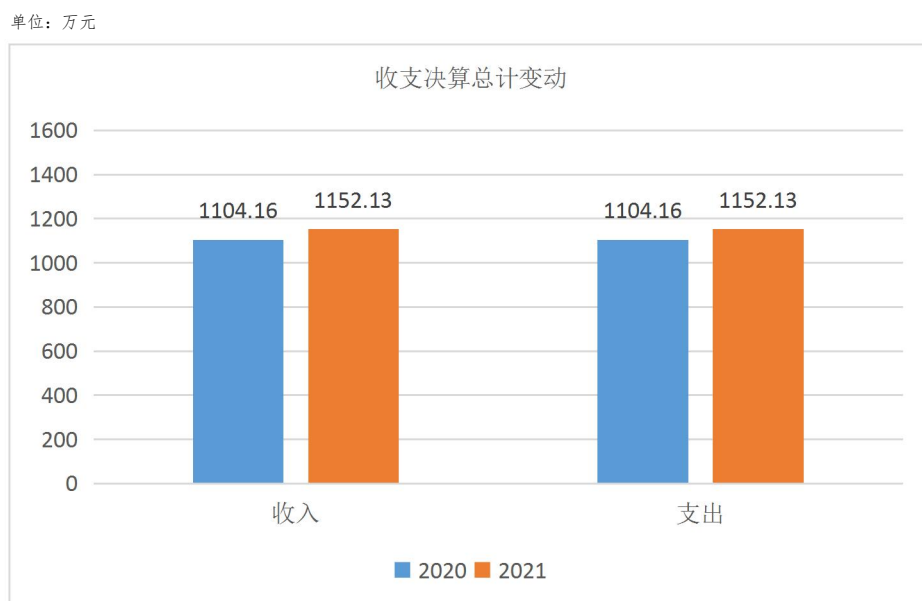
单位：万元



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 1,152.13 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 47.97 万元，增长 4.34%。主要原因是增加审计业务支出。

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。

2021 年度财政拨款支出 1,152.13 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年度相比，财政拨款支出增加 47.97 万元，增长 4.34%。主要原因是增加审计业务支出。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度财政拨款支出 1,152.13 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 935.32 万元，占 81.18%；社会保障和

就业支出 40.55 万元，占 3.52%；卫生健康支出 67.87 万元，占 5.89%；农林水支出 3.33 万元，占 0.29%；住房保障支出 105.07 万元，占 9.12%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 923.81 万元，支出决算为 1,152.13 万元，完成年初预算的 124.72%。其中：基本支出 797.31 万元，项目支出 354.82 万元。项目支出主要用于：

1. 计算机及网络运行维护、办公设备购置及物业管理、后勤服务支出、金审工程、干部培训支出、党建工作、其他管理事务支出 127.91 万元，主要成效是保障审计机关正常运转，保障审计业务管理的规范化、科学化，保障审计工作高效、有序运行。

2. 全区经济责任审计、政府投资审计及审计调查等审计业务支出 206.31 万元。主要成效一是关注重大政策措施落实情况，围绕汉口历史风貌街区整治与保护工程、教育专项经费、科技支出资金等开展审计监督；二是运用大数据审计方法对全区 74 家区直部门及所属二级部门单位预算执行情况进行审计，实现审计全覆盖。重点关注资金支出的全流向、全过程及使用绩效，促进政府部门“过紧日子”。三是组织开展信息化建设

资金、科技支出资金专项审计和全市教育专项资金绩效审计，助推科技专项资金服务企业创新发展。四是进一步规范政府投资审计，突出关注重大政策落实、招标投标、工程造价、项目质量、资金管理和使用等情况，促进提高政府投资绩效。五是将与居民生活密切相关的垃圾分类处理、大气污染防治作为审计重点，促进领导干部进一步提高环保意识，履行生态环境保护责任。六是开展领导干部经济责任审计，促进领导干部守规尽责。

3. 审计管理支出 4.32 万元，主要成效是强化全区会计人员审计法律法规意识；进一步促进审计课题研究、审计宣传、审计结果公告、审计法制建设、审计业务质量控制等。

4. 信息化建设 7.2 万元，主要成效是积极创新审计专业网络建设和维护，探索大数据审计以及部门预算执行审计方法，提高部门预算审计的覆盖面和时效性，增强审计的宏观性和建设性作用。

5. 其他审计事务支出 5.76 万元，主要用于局属事业单位审计事务及其他业务支出。主要成效是以国家审计为主导，充分借助企业内部审计、社会审计的力量，提高政府投资项目审计的覆盖面。

（四）按照支出功能分类科目，主要用于：

1. 一般公共服务支出(类)。年初预算为 726.97 万元，支出决算为 935.32 万元，完成年初预算的 128.66%，支出决算数大于年初预算数，主要原因是我局借助社会中介机构力量协助完成全年的审计工作，追加专项审计工作经费 200 万元。

2. 社会保障和就业支出(类)。年初预算为 37 万元，支出决算为 40.55 万元，完成年初预算的 109.59%，主要原因是人员变动。

3. 卫生健康支出(类)。年初预算为 62.68 万元，支出决算为 67.87 万元，完成年初预算的 108.28%，主要原因是人员变动。

4. 农林水支出(类)。年初预算为 3.33 万元，支出决算为 3.33 万元，完成年初预算的 100%，

5. 住房保障支出(类)。年初预算为 96.53 万元，支出决算为 105.07 万元，完成年初预算的 108.85%，主要原因是人员变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 797.30 万元，其中：

人员经费 758.01 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 39.29 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、其他资本性支出。

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。

武汉市江岸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江岸区审计局本级 1 个行政单位、1 个全额拨款事业单位。

(二) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况。

2021 年度“三公”经费财政拨款年初预算数为 1 万元，支

出决算为 0 元，完成年初预算的 0%。

1. 本年度因公出国(境)费支出决算为 0 万元。

2. 本年度公务用车购置及运行费支出决算 0 万元，更新公务用车 0 辆，截止 2021 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量 0 辆。

3. 本年度公务接待费支出决算 0 万元。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

十、机关运行经费支出情况

2021年度武汉市江岸区审计局机关运行经费支出39.29万元，比2020年度减少6.04万元，下降 13.33%。主要原因是压减公用经费支出。

十一、政府采购支出情况

2021年度武汉市江岸区审计局政府采购支出总额267.44万元，其中：政府采购货物支出2.79万元、政府采购工程支出无、政府采购服务支出264.65万元。授予中小企业合同金额267.44万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额267.44万元，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%，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

截至 2021 年 12 月 31 日，武汉市江岸区审计局共有房屋一栋，共有车辆 0 辆。单价 50 万元(含)以上通用设备 0 台(套)，单价 100 万元(含)以上专用设备 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 2021 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 4 个，资金 345.74 万元，占一般公共预算项目支出总额的 97.44%。从绩效评价情况来看，根据上年度绩效的自评结果，认真核实及检查本年度的整体绩效完成情况，发现上年度结果应用情况良好。本年度绩效问题如下：财务人员业务水平有待进一步提升，绩效评价工作业务有待加强。原因为我局财务人员是兼职，专业能力稍显薄弱。

1. 加强绩效制度建设。完善绩效管理和评价制度，为资金的合理配置提供有效依据。按照新《预算法》的相关规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度收支变化因素，科学、合理地编制本年度预算。

2. 审计队伍建设有待加强。目前审计专业力量仍然有所欠缺，审计干部的知识结构和技术方法还有待进一步提高。通过严查严管，抓细抓实，不断提高工作质量和工作效率，同时还要加强对审计人员的业务培训，使审计队伍的整体素质得到全面提升。

3. 财务人员业务水平有待提升，绩效评价工作业务有待加强。加强对财务人员的业务培训，全面提升财务人员的业务能力和综合素质。目前绩效评价指标体系对于基层财务人员来说专业性太强，不易理解和操作，希望有关部门加大业务培训指导并对相关指标进行优化。

拟与预算安排相结合情况：

需要严格按照预算安排来分配项目资金，做到应用尽用，尽力压减开支，在有限的资金情况下，高效率、高水准地完成本年度绩效目标，提高绩效水平。

（二）单位整体支出自评结果。

我单位组织开展整体支出绩效自评，资金 1152.13 万元，评价情况来看，预算执行率较高，较好地完成了年初确定的各项绩效目标任务，根据部门整体支出绩效评价指标，经过综合评价，江岸区审计局 2021 年度单位整体绩效得分为 100 分。

（三）项目支出自评结果。

我部门（单位）在 2021 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 4 个一级项目。

1. 一般行政管理事务支出项目绩效自评综述：项目全年预算数为 127.91 万元，执行数为 127.91 万元，完成预算的 100%。主要产出和效益是：该项目用于计算机及网络运行维护、办公设备购置及物业管理、后勤服务支出、金审工程、干部培训支出、党建工作、其他管理事务支出等，为保障审计机关正常运转，保障审计业务管理的规范化、科学化，保障审计工作高效、有序运行。

2. 审计业务支出项目绩效自评综述：项目全年预算数为 206.31 万元，执行数为 206.31 万元，完成预算 100%。主要产出和效果：一是关注重大政策措施落实情况，围绕汉口历史风貌街区整治与保护工程、教育专项经费、科技支出资金等开展审计监督；二是运用大数据审计方法对全区 74 家区直部门及所属二级部门单位预算执行情况进行审计，实现审计全覆盖。重点关注资金支出的全流向、全过程及使用绩效，促进政府部门“过紧日子”。三是组织开展信息化建设资金、科技支出资金专项审计和全市教育专项资金绩效审计，助推科技专项资金服务企业创新发展。四是进一步规范政府投资审计，突出关注重大政策落实、招标投标、工程造价、项目质量、资金管理和使

用等情况，促进提高政府投资绩效。五是将与居民生活密切相关的垃圾分类处理、大气污染防治作为审计重点，促进领导干部进一步提高环保责任意识，履行生态环境保护责任。六是开展领导干部经济责任审计，促进领导干部守规尽责。

3. 审计管理支出项目绩效自评综述：项目全年预算数为4.32万元，执行数为4.32万元，完成预算100%。主要产出和效益是：强化全区会计人员审计法律法规意识；进一步促进审计课题研究、审计宣传、审计结果公告、审计法制建设、审计业务质量控制等。

4. 信息化建设支出项目绩效自评综述：项目全年预算数为7.2万元，执行数为7.2万元，完成预算100%。主要产出和效益是：积极创新审计专业网络建设和维护，探索大数据审计以及部门预算执行审计方法，提高部门预算审计的覆盖面和时效性，增强审计的宏观性和建设性作用。

（四）绩效自评结果应用情况。

1. 加强绩效目标管理。围绕区委、区政府决策部署及审计工作重点，科学合理地确定绩效目标，加强内部控制，强化预算执行力，切实推动审计工作提质增效，促进经济高质量发展。

2. 提高绩效目标质量。按照工作计项目特点，提高指标值量化、细化程度。紧扣项目特点，细化绩效目标设置，要按照

工作计划、测算依据、实施方案等设置绩效指标和目标值，进一步提高绩效目标的质量。

3. 加强项目管理、结果与预算安排相结合。严格预算管理工作将进一步增强预算责任意识，坚持预算绩效观念，进一步优化部门整体绩效和项目绩效指标的设置，细化预算编制，严格规范预算执行行为，切实加强内部控制，提升预算管理水平，充分发挥预算资金使用绩效。

第四部分 2021 年重点工作完成情况

一、坚持党对审计工作的集中统一领导。

坚持履行好区委审计委员会办公室职责，严格落实重大事项及时向审计委员会请示报告，将党对审计工作的集中统一领导贯穿审计工作全过程。全年区委审计委员会组织召开 4 次会议，传达了全国、省、市审计工作会议和省、市审计委员会第四次会议精神，审议通过了《江岸区 2021 年度审计项目计划》、《江岸区政府投资项目审计监督办法》等内容，汇报了全区党政主要领导干部经济责任审计和自然资源资产离任（任中）审计存在问题整改落实情况及江岸区 2020 年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计情况报告。

二、加强政治建设，严格落实“两个责任”目标任务

局党组切实担负起党风廉政建设主体责任和监督责任，落实全面从严治党主体责任，坚持“一把手负总责，分管领导各负其责，班子成员齐抓共管”的工作机制，召开专题党组会研

究制定党风廉政建设责任清单，专题研究党建和党风廉政建设工作，局领导班子成员、科长、审计组长层层签订《党风廉政建设责任书》，确保从严治党落到实处。

三、抓好主责主业，履行好审计监督职责。

组织开展政策落实跟踪、财政和部门预算执行、专项资金及专项审计调查、固定资产投资、自然资源资产、领导干部经济责任、国有企业等 28 项审计项目，审计查出问题金额共计 16604 万元，向区纪委监委移送疑点线索 3 条。形成《审计要情》、《审计专报》8 期，全局宣传稿件、审计调研论文、审计工作做法、成效被《中国审计报》、湖北省审计厅网站、《审计月刊》、今日头条网站等采用 20 余篇次，被武汉市审计局网站采用 60 余篇次。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	财政和部门预算执行审计	运用大数据审计方法对全区74家区直部门及所属108家单位2020年度预算执行和其他财政收支情况进行了审计，实现区直部门及其所属二级单位预算执行审计全覆盖。采取“集中分析、分散核查”的方式，撰写审计分析模型31个，分析数据13730条，生成疑点325个。在全面把握预算执行情况的基础上，重点关注资金支出的全流向、全过程及使用绩效，促进政府部门“过紧日子”。	已完成
2	专项资金审计和专项审计调查	组织开展信息化建设资金、科技支出资金专项审计和全市教育专项资金绩效审计。围绕基础教育经费保障、学生资助、基础教育重大建设、教育事业改革发展等四个方面，重点延伸核查存在疑点的学校。	已完成
3	进一步规范政府投资审计	按照《江岸区政府投资项目审计监督办法》和投资审计转型新要求，摸清本级预算（概算）投资额2000万元以上建设项目情况，聚焦群众关注度较高、涉及公共利益和民生领域的区级政府投资项目，组织开展审计11项，突出关注重大政策落实、招标投标、工程造价、项目质量、资金管理和使用等情况，促进提高政府投资绩效。针对大多数建设单位普遍存在工程资料管理薄弱、建设工程资料缺失的问题，撰写审计要情《建设工程资料归档亟待引起重视》，区政府主要及分管领导作重要批示，促进全区建设工程资料规范管理。	已完成
4	自然资源资产和环境审计	将与居民生活密切相关的垃圾分类处理、大气污染防治作为审计重点，审查垃圾分类工作领导小组成立、垃圾分类工作方案制定情况，现场查看辖区内垃圾转运站、垃圾分类收集房以及垃圾分类投放点的设置、运转情况，审查是否按要求做好垃圾分类相关工作，促进街道领导干部进一步提高环保责任意识，履行生态环境保护责任。	已完成
5	领导干部经济责任审计	为保障换届工作开展，将重要职能部门、重点街道以及近年审计未涉及到的单位作为今年经责审计重点单位，组织开展经责审计项目6项、自然资源资产审计1项。重点关注相关单位、街道在资金管理、惠民政策落实、收入上缴、资产管理、政府过“紧日子”要求落实、社区养老服务政策执行、营商环境政策落地及领导干部个人廉洁自律情况作为审计重点，针对部分单位财务管理基础薄、资产流失、“互联网+”居家养老服务中存在的问题等，及时撰写审计要情专报，发挥审计风险警示作用。	已完成
6	推进国有企业审计	。围绕深化国有企业改革、促进国有资产保值增值、提高经营管理水平，组织开展区环卫集团有限公司三年财务收支情况审计，在摸清企业资产质量、债务风险负担、盈利能力、改革政策落实等方面情况基础上，揭示其在企业改制、资产权属、人员管理和自主经营等方面存在的问题，推动国有企业高质量发展。	已完成

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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

(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)审计事务(款)行政运行(项)：反映行政单位(包括实行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(包括实行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)机关服务(项)：反映为行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映；

4. 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、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出；

5. 一般公共服务(类)审计事务(款)审计管理(项)：反映审计部门法制建设、审计质量控制、审计结果公告、宣传、教育、职称考试等方面的支出；

6. 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；

7. 一般公共服务(类)审计事务(款)事业运行(项): 反映事业单位的基本支出, 不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位;

8. 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;

9. 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): 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费支出;

10. 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): 反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出;

11. 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): 反映除上述项目以外用于社会保障和就业方面的支出;

12. 卫生健康支出(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、红军老战士待遇的医疗经费;

13. 卫生健康支出(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人员待遇的医疗经费;

14. 卫生健康支出(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；

15. 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)：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；

16. 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；

17. 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；

18. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件的职工（含离退休人员）发放的住房补贴。

(十一) 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

(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：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指区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。

第六部分 附件

2021 年度武汉市江岸区审计局绩效评价报告

一、2021 年度武汉市江岸区审计局整体绩效评价报告

2021 年度江岸区审计局整体绩效自评表

单位名称: 武汉市江岸区审计局

单位名称		武汉市江岸区审计局					
基本支出总额		797.3		项目支出总额		354.83	
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	1152.13	1152.13	100%	20	
年度目标 (80分)		认真贯彻落实各级审计委员会和上级审计机关工作要求，围绕区委、区政府中心工作，服务全区改革发展大局，依法全面履行工作职责。组织开展政策落实跟踪、财政和部门预算执行、专项资金及专项审计调查、固定资产投资、自然资源资产、领导干部经济责任、国有企业等28个审计项目。					
年度 绩效 指标	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	完成项目数量		完成审计项目	完成审计项目	15
		质量指标	提供决策依据		向区委区政府报送要情专报。审计移送问题线索。	向区委区政府报送要情专报。审计移送问题线索。	15
		时效指标	一年		≤365	≤365	5
		成本指标	控制成本		执行效率100%	执行效率100%	5
	效益指标 (30分)	社会效益指标	通过审计，促进财政资金提质增效，防范化解风险		执行效率100%	执行效率100%	15
		经济效益指标	执行上级审计机关下达的审计工作任务，履行审计机关职责，紧紧围绕国家中心工作，服务改革发展，注意发现和反映苗头性、倾向性问题，积极提出解决问题和化解风险的建议		执行效率100%	执行效率100%	15
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象		≥95%	≥95%	10
总分	100						
偏差大或 目标未完成 原因分析							
改进措施及 结果应用方案							

二、2021 年度项目绩效评价报告

2021 年度审计管理项目自评表

单位名称: 武汉市江岸区审计局

项目名称		审计管理					
主管部门		江岸区审计局			项目实施单位		江岸区审计局
项目类别		1、部门预算项目 ☐ 2、区级专项 ☒ 3、专项转移支付项目 ☐					
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐					
项目类型		1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐					
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	4.32	4.32	100%		20
年度 绩效 目标 (80分)	一级指标	二级指标	具体指标名称		年初目标值 (A)	实际完成 值 (B)	得分
	产出指标 (40分)	数量指标	进一步加强审计法制建设, 审计业务质量控制, 提出审计建议		完成	完成	15
		质量指标	关注政策执行、资金使用、资源利用、行政效能		完成	完成	15
		时效指标	一年		≦365	≦365	5
		成本指标	控制成本		执行效率 100%	执行效率 100%	5
							
	效益指标 (30分)	经济效益指标					
		社会效益指标	强化了全区会计人员审计法律法规意识, 进一步促进了审计课题研究		执行效率 100%	执行效率 100%	30
		生态效益指标					
		可持续影响 效益指标					
							
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象		≧95%	≧95%	10
总分	100						
偏差大或 目标未完成 原因分析							
改进措施及 结果应用方案							

2021 年度审计业务项目自评表

单位名称： 武汉市江岸区审计局

项目名称		审计业务					
主管部门		江岸区审计局		项目实施单位		江岸区审计局	
项目类别		1、部门预算项目 ☐ 2、区级专项 ☒ 3、专项转移支付项目 ☐					
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐					
项目类型		1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐					
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	206.31	206.31	100%	20	
年度 绩效 目标 (80分)	一级指标	二级指标	具体指标名称	年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分	
	产出指标 (40分)	数量指标	组织开展政策落实跟踪、 财政和部门预算执行、专 项资金及专项审计调查、 固定资产投资、自然资源 资产、领导干部经济责 任、国有企业等项目审计	执行效率 100%	执行效率 100%	15	
		质量指标	出具审计报告规范性	审计报告规范	审计报告规范	15	
		时效指标	一年	≤365	≤365	5	
		成本指标	控制成本	执行效率 100%	执行效率 100%	5	
							
	效益指标 (30分)	经济效益指标	通过审计,促进财政资金 提质增效,服务全区经济 高质量发展大局	执行效率 100%	执行效率 100%	15	
		社会效益指标	紧紧围绕国家中心工作, 服务改革发展,注意发现 和反映苗头性、倾向性问 题,积极提出解决问题的 化解风险的建议	执行效率 100%	执行效率 100%	15	
		生态效益指标					
		可持续影响 效益指标					
							
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象	≥95%	≥95%	10	
	总分	100					
	偏差大或 目标未完成 原因分析						
	改进措施及 结果应用方案						

2021 年度信息化建设项目自评表

单位名称：武汉市江岸区审计局

项目名称		信息化建设项目						
主管部门		江岸区审计局			项目实施单位		江岸区 审计局	
项目类别		1、部门预算项目 ☐ 2、区级专项 ☒ 3、专项转移支付项目 ☐						
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐						
项目类型		1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐						
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	7.2	7.2	100%		20	
年度 绩效 目标 (80分)	一级指标	二级指标	具体指标名称			年初目标值 (A)	实际完成 值 (B)	得分
	产出指标 (40分)	数量指标	组织开展信息化建设资金, 积极创新审计专业网络建设和维护			完成	完成	15
		质量指标	帮助相关单位细化管理、加强内部控制			完成	完成	15
		时效指标	一年			≤365	≤365	5
		成本指标	控制成本			执行效率 100%	执行效率 100%	5
		… …						
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	运用大数据审计方法对区直部门及所属单位预算执行情况进行了审计, 实现区直部门及其所属二级单位预算执行审计全覆盖。			执行效率 100%	执行效率 100%	30
		生态效益指标						
		可持续影响 效益指标						
		… …						
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象			≥95%	≥95%	10
	总分	100						
	偏差大或 目标未完成 原因分析							
改进措施及 结果应用方案								

2021 年度一般行政管理事务项目自评表

单位名称：武汉市江岸区审计局

项目名称		一般行政管理事务						
主管部门		江岸区审计局		项目实施单位		江岸区审计局		
项目类别		1、部门预算项目 ☐ 2、区级专项 ☒ 3、专项转移支付项目 ☐						
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐						
项目类型		1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐						
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	127.91	127.91	100%	20		
年度 绩效 目标 (80分)	一级指标	二级指标	具体指标名称	年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分		
	产出指标 (40分)	数量指标	计算机及网络运行维护、办公设备购置及物业管理、后勤服务支出、党建工作	执行效率 100%	执行效率 100%	15		
		质量指标	保障审计机关正常运转,保障审计业务管理的规范化、科学化,保障审计工作高效、有序运行。	有保障	有保障	15		
		时效指标	一年	≦ 365	≦ 365	5		
		成本指标	控制成本	执行效率 100%	执行效率 100%	5		
								
	效益指标 (30分)	经济效益指标	保障审计业务工作的顺利开展提供强有力的后勤保障服务。	执行效率 100%	执行效率 100%	15		
		社会效益指标	保障审计业务工作的顺利开展提供强有力的后勤保障服务。	执行效率 100%	执行效率 100%	15		
		生态效益指标						
		可持续影响效益指标						
								
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象	≧ 95%	≧ 95%	10		
	总分	100						
	偏差大或 目标未完成 原因分析							
改进措施及 结果应用方案								