

武汉市审计局本级 2024 年单位预算

目 录

第一部分 武汉市审计局本级概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 武汉市审计局 2024 年单位预算表

一、单位收支总表

二、单位收入总表

三、单位支出总表

四、财政拨款收支总表

五、一般公共预算支出表（分功能科目、分单位）

六、一般公共预算基本支出表

七、一般公共预算“三公”经费支出表

八、政府性基金预算支出表

九、国有资本经营预算支出表

十、项目支出情况表

十一、项目支出绩效目标表

第三部分 武汉市审计局本级 2024 年单位预算情况说明

一、收支预算总体安排情况

二、收入预算安排情况

三、支出预算安排情况

四、财政拨款收支预算总体情况

五、一般公共预算支出安排情况

六、一般公共预算基本支出安排情况

七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

八、政府性基金预算支出安排情况

九、国有资本经营预算支出安排情况

十、项目支出安排情况

十一、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 武汉市审计局本级概况

一、主要职责

根据《武汉市机构改革方案》和《中共武汉市委 武汉市人民政府关于武汉市市级机构改革的实施意见》，武汉市审计局是武汉市政府工作部门。

中共武汉市委审计委员会办公室设在武汉市审计局。接受市委审计委员会的直接领导，承担市委审计委员会具体工作。

武汉市审计局是武汉市人民政府的组成部门，在市长和湖北省审计厅的双重领导下，主管全市的审计工作。主要对市级财政收支和法律法规规定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；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市审计局审计监督对象的党政和企事业单位领导干部，进行经济责任和自然资源资产离任审计监督；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；指导和监督内部审计工作；依法领导和监督区级审计机关的业务等审计事项。

二、预算单位购成

共设 22 个内设机构：市委审计委员会办公室秘书处、办公室、综合处、法规审理处、内部审计指导监督处、电子数据审计处、财政审计处、金融与外资审计处、行政事业审计一处、行政

事业审计二处、经贸审计处、农业农村审计处、社会保障审计处、固定资产投资审计处、重大项目审计处、开发区审计处、自然资源和生态环境审计处、经济责任审计一处、经济责任审计二处、经济责任审计三处、组织人事处、机关党委。

第二部分 武汉市审计局本级 2024 年单位预算表

表 1. 单位收支总表

表 2. 单位收入总表

表 3. 单位支出总表

表 4. 财政拨款收支总表

表 5-1. 一般公共预算支出表（分功能科目）

表 5-2. 一般公共预算支出表（分单位）

表 6. 一般公共预算基本支出表

表 7. 一般公共预算“三公”经费支出表

表 8. 政府性基金预算支出表

表 9. 国有资本经营预算支出表

表 10. 项目支出情况表

表 11. 整体支出绩效目标表

表 12-1. 项目支出绩效目标表

表 12-2. 项目支出绩效目标表

表 12-3. 项目支出绩效目标表

表 12-4. 项目支出绩效目标表

表 1

收支总表

部门：武汉市审计局本级

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	10,089.28	一、一般公共服务支出	7,528.58
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、公共安全支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、教育支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、科学技术支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、文化旅游体育与传媒支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	六、社会保障和就业支出	967.34
七、上级补助收入	0.00	七、卫生健康支出	939.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、节能环保支出	0.00
九、其他收入	0.00	九、城乡社区支出	0.00
		十、农林水支出	0.00
		十一、交通运输支出	0.00
		十二、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十三、商业服务业等支出	0.00
		十四、金融支出	0.00
		十五、援助其他地区支出	0.00
		十六、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十七、住房保障支出	949.70
		十八、粮油物资储备支出	0.00
		十九、国有资本经营预算支出	0.00
		二十、灾害防治及应急管理支出	0.00
		廿一、其他支出	0.00
		廿二、债务还本支出	0.00
		廿三、债务付息支出	0.00
		廿四、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	10,089.28	本年支出合计	10,384.63
上年结转结余	295.35	年终结转结余	0.00
收 入 总 计	10,384.63	支 出 总 计	10,384.63

备注：财政专户管理资金收入是指教育收费收入；事业收入不含教育收费收入，下同。

表 2

收入总表

部门：武汉市审计局本级

单位：万元

部门（单位） 代码	部门（单位）名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	事业 收入	事业 单位 经营 收入	上级 补助 收入	附属 单位 上缴 收入	其他 收入	小计	一般公 共预算	政府性 基金预算	国有资 本经营 预算	财政专 户管理 资金	单位资 金
	合计	10,384.63	10,089.28	10,089.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	295.35	295.35	0.00	0.00	0.00	0.00
601	武汉市审计局	10,384.63	10,089.28	10,089.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	295.35	295.35	0.00	0.00	0.00	0.00
601001	武汉市审计局本级	10,384.63	10,089.28	10,089.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	295.35	295.35	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总表

部门：武汉市审计局本级

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位 经营支出	上缴上级 支出	对附属单 位补助支 出
	合计	10,384.63	8,180.05	2,204.58			
201	一般公共服务支出	7,528.58	5,324.00	2,204.58			
20108	审计事务	7,528.58	5,324.00	2,204.58			
2010801	行政运行	5,324.00	5,324.00	0.00			
2010802	一般行政管理事务	191.81	0.00	191.81			
2010804	审计业务	1,627.77	0.00	1,627.77			
2010806	信息化建设	385.00	0.00	385.00			
208	社会保障和就业支出	967.34	967.34	0.00			
20805	行政事业单位养老支出	958.04	958.04	0.00			
2080501	行政单位离退休	160.00	160.00	0.00			
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	550.00	550.00	0.00			
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	248.04	248.04	0.00			
20811	残疾人事业	5.00	5.00	0.00			
2081199	其他残疾人事业支出	5.00	5.00	0.00			
20899	其他社会保障和就业支 出	4.30	4.30	0.00			
2089999	其他社会保障和就业 支出	4.30	4.30	0.00			
210	卫生健康支出	939.00	939.00	0.00			
21011	行政事业单位医疗	939.00	939.00	0.00			
2101101	行政单位医疗	468.00	468.00	0.00			
2101103	公务员医疗补助	471.00	471.00	0.00			
221	住房保障支出	949.70	949.70	0.00			
22102	住房改革支出	949.70	949.70	0.00			
2210201	住房公积金	700.00	700.00	0.00			
2210202	提租补贴	109.70	109.70	0.00			
2210203	购房补贴	140.00	140.00	0.00			

表 4

财政拨款收支总表

部门：武汉市审计局本级

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	10089.28	一、本年支出	10384.63
（一）一般公共预算拨款	10089.28	（一）一般公共服务支出	7528.58
（二）政府性基金预算拨款		（二）公共安全支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（三）教育支出	
二、上年结转	295.35	（四）科学技术支出	
（一）一般公共预算拨款	295.35	（五）文化旅游体育与传媒支出	
（二）政府性基金预算拨款		（六）社会保障和就业支出	967.34
（三）国有资本经营预算拨款		（七）卫生健康支出	939.00
		（八）节能环保支出	
		（九）城乡社区支出	
		（十）农林水支出	
		（十一）交通运输支出	
		（十二）资源勘探工业信息等支出	
		（十三）商业服务业等支出	
		（十四）金融支出	
		（十五）援助其他地区支出	
		（十六）自然资源海洋气象等支出	
		（十七）住房保障支出	949.70
		（十八）粮油物资储备支出	
		（十九）国有资本经营预算支出	
		（二十）灾害防治及应急管理支出	
		（廿一）其他支出	
		（廿二）债务还本支出	
		（廿三）债务付息支出	
		（廿四）债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	10384.63	支 出 总 计	10384.63

表 5-1

一般公共预算支出表(分功能科目)

部门：武汉市审计局本级

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	10,384.63	8,180.05	7,048.76	1,131.29	2,204.58
201	一般公共服务支出	7,528.58	5,324.00	4,232.71	1,091.29	2,204.58
20108	审计事务	7,528.58	5,324.00	4,232.71	1,091.29	2,204.58
2010801	行政运行	5,324.00	5,324.00	4,232.71	1,091.29	0.00
2010802	一般行政管理事务	191.81	0.00	0.00	0.00	191.81
2010804	审计业务	1,627.77	0.00	0.00	0.00	1,627.77
2010806	信息化建设	385.00	0.00	0.00	0.00	385.00
208	社会保障和就业支出	967.34	967.34	927.34	40.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	958.04	958.04	918.04	40.00	0.00
2080501	行政单位离退休	160.00	160.00	120.00	40.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	550.00	550.00	550.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	248.04	248.04	248.04	0.00	0.00
20811	残疾人事业	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	4.30	4.30	4.30	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	4.30	4.30	4.30	0.00	0.00
210	卫生健康支出	939.00	939.00	939.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	939.00	939.00	939.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	468.00	468.00	468.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	471.00	471.00	471.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	949.70	949.70	949.70	0.00	0.00
22102	住房改革支出	949.70	949.70	949.70	0.00	0.00
2210201	住房公积金	700.00	700.00	700.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	109.70	109.70	109.70	0.00	0.00
2210203	购房补贴	140.00	140.00	140.00	0.00	0.00

附表-5-2

一般公共预算支出表(分单位)

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	10384.63	8,180.05	7,048.76	1,131.29	2,204.58
601	武汉市审计局	10384.63	8,180.05	7,048.76	1,131.29	2,204.58
601001	武汉市审计局本级	10384.63	8,180.05	7,048.76	1,131.29	2,204.58

表 6

一般公共预算基本支出表

部门：武汉市审计局本级

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	8,180.05	7,048.76	1,131.29
301	工资福利支出	6,928.76	6,928.76	0.00
30101	基本工资	1,003.26	1,003.26	0.00
30102	津贴补贴	1,117.63	1,117.63	0.00
30103	奖金	2,161.53	2,161.53	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	550.00	550.00	0.00
30109	职业年金缴费	248.04	248.04	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	468.00	468.00	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	471.00	471.00	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.30	9.30	0.00
30113	住房公积金	700.00	700.00	0.00
30199	其他工资福利支出	200.00	200.00	0.00
302	商品和服务支出	1,131.29	0.00	1,131.29
30201	办公费	31.50	0.00	31.50
30202	印刷费	27.50	0.00	27.50
30205	水费	4.00	0.00	4.00
30206	电费	85.00	0.00	85.00
30207	邮电费	13.00	0.00	13.00
30209	物业管理费	122.00	0.00	122.00
30211	差旅费	20.00	0.00	20.00
30212	因公出国（境）费用	19.35	0.00	19.35
30213	维修（护）费	112.00	0.00	112.00
30215	会议费	5.00	0.00	5.00
30216	培训费	62.09	0.00	62.09
30217	公务接待费	4.00	0.00	4.00
30226	劳务费	1.00	0.00	1.00
30227	委托业务费	61.65	0.00	61.65
30228	工会经费	66.00	0.00	66.00
30229	福利费	20.00	0.00	20.00
30231	公务用车运行维护费	18.50	0.00	18.50
30239	其他交通费用	204.70	0.00	204.70
30299	其他商品和服务支出	254.00	0.00	254.00
303	对个人和家庭的补助	120.00	120.00	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	120.00	120.00	0.00

表 7

一般公共预算“三公”经费支出表

部门：武汉市审计局本级

单位：万元

“三公”经费合计	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	
41.85	19.35	18.50	0.00	18.50	4.00

表 8

政府性基金预算支出表

部门：武汉市审计局本级

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

备注：本单位无政府性基金预算支出

表 9

国有资本经营预算支出表

部门：武汉市审计局本级

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

备注：本单位无国有资本经营预算支出

表 10

项目支出表

部门：武汉市审计局本级

单位：万元

项目编码	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
			2, 204. 58	1, 909. 23	0. 00	0. 00	295. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
601	武汉市审计局		2, 204. 58	1, 909. 23	0. 00	0. 00	295. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
420100226010220000100	审计管理专项经费		191. 81	165. 00	0. 00	0. 00	26. 81	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
42010022601Y0000000118	审计管理专项经费	武汉市审计局本级	191. 81	165. 00	0. 00	0. 00	26. 81	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
420100226010220000101	审计业务专项		229. 23	229. 23	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
42010022601Y0000000115	审计业务专项经费	武汉市审计局本级	229. 23	229. 23	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
420100226010220000102	政府投资审计业务专项经费		1, 398. 54	1, 165. 00	0. 00	0. 00	233. 54	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
42010022601Y0000000117	政府投资审计业务专项经费	武汉市审计局本级	1, 398. 54	1, 165. 00	0. 00	0. 00	233. 54	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
420100226010220000103	信息化设备购置及运行维护费		385. 00	350. 00	0. 00	0. 00	35. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
42010022601Y0000000116	信息化设备购置及运行维护费	武汉市审计局本级	385. 00	350. 00	0. 00	0. 00	35. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

表 11-1

项目支出绩效目标表

单位：万元

项目名称		审计业务专项		项目编码	42010022601Y000000115
项目主管部门		武汉市审计局		项目执行单位	武汉市审计局
项目负责人		冯进		联系电话	82938288
单位地址		江岸区二七路 263 号		邮政编码	430030
项目属性		持续性项目			
支出项目类别		22-其他运转类			
起始年度		2022		终止年度	2026
项目申请理由		围绕中心大局，立足经济监督定位，聚焦主责主业， 扎实做好常态化“经济体检”，全面提升审计监督质效，更好发挥审计监督作用。			
项目主要内容		1. 我局为完成法定审计职责，本级预算安排和上级交办审计任务，临时审计工作任务而发生的相关费用；2. 开展干部培训教育及计算机业务培训等。			
项目总预算		229. 23		项目当年预算	229. 23
项目前两年预算及当年预算变动情况		2022 年审计业务费专项经费预算金额为 331. 18 万元。2023 年本项项目预算 275. 83 万元。2024 年本项项目预算 229. 23 万元。			
项目当年资金来源		来源项目			金额
		合计			229. 23
		1. 一般公共预算财政拨款			229. 23
		其中：申请本级财力年初安排			229. 23
		2. 政府性基金预算财政拨款			
		3. 财政专户管理资金			
		4. 单位资金			
		使用上年度财政拨款结转			
项目支出明细测算					
项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明	备注
合计			229. 23 万元		

审计业务费	审计业务费	差旅费	229.23 万元	1. 我局为完成法定审计职责，本级预算安排和上级交办审计任务，临时审计工作任务而发生的相关费用。（外勤经费按《武汉市审计局外勤经费管理办法（试行）》执行）； 2. 开展干部培训教育及计算机业务培训等。			
项目采购							
品名		数量		金额			
项目绩效总目标							
名称		目标说明					
项目绩效总目标		市审计局将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，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，牢牢把握新时代新征程审计工作总要求，紧紧围绕中心大局，立足经济监督定位，聚焦主责主业， 扎实做好常态化“经济体检”，全面提升审计监督质效，更好发挥审计监督作用，以有力有效的审计监督服务保障武汉高质量发展，为武汉在湖北建设全国构建新发展格局先行区中当先锋、打头阵贡献审计力量。					
长期绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据		
长期绩效目标	成本指标	经济成本指标	预算执行率	≤100%	计划标准		
	产出指标	数量指标	审计任务完成率	100%	计划标准		
		质量指标	审计工作归档率	100%	计划标准		
		时效指标	年度工作计划的及时性	考核达标	计划标准		
	效益指标	社会效益指标	为我市经济社会健康发展保驾护航（是、否）	是	计划标准		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	计划标准		
年度绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标	成本指标	经济成本指标	预算执行率	≤100%	≤100%	≤100%	计划标准

	产出指标	数量指标	审计任务完成率	100%	100%	100%	计划标准
		质量指标	审计工作归档率	100%	100%	100%	计划标准
		时效指标	年度工作计划的及时性	考核达标	考核达标	考核达标	计划标准
	效益指标	社会效益指标	为我市经济社会健康发展保驾护航（是、否）	是	是	是	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥95%	≥95%	≥95%	计划标准

表 11-2

项目支出绩效目标表

单位：万元

项目名称	信息化设备购置及运行维护费		项目编码	42010022601Y000000116	
项目主管部门	武汉市审计局		项目执行单位	武汉市审计局	
项目负责人	冯进		联系电话	82938288	
单位地址	江岸区二七路 263		邮政编码	430030	
项目属性	持续性项目				
支出项目类别	22-其他运转类				
起始年度	2022		终止年度	2026	
项目申请理由	以大数据审计方法创新运用为核心，全面提高审计工作质效。				
项目主要内容	1. 自然资源资产大数据审计平台运维费；2. 其他信息化运维服务费；3. 数据分析处理服务；4. 终端配件耗材购置。				
项目总预算	385		项目当年预算	385	
项目前两年预算及当年预算变动情况	2022 年信息化设备购置及运行维护费预算 430 万元。2023 年本项目预算 353 万元。2024 年本项目预算 385 万元。				
项目资金来源	来源项目			金额	
	合计			385	
	1. 一般公共预算财政拨款			350	
	其中：申请本级财力年初安排			350	
	2. 政府性基金预算财政拨款				
	3. 财政专户管理资金				
	4. 单位资金				
	使用上年度财政拨款结转			35	
项目支出明细测算					
项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明	备注
1. 信息化运维服务	信息系统运维服务	办公费	254	依据审计署金审三期部署方案，加大计算机审计力度，全面提高审计工作水平，以金审工程建设和应用为基础，夯	

2. 数据处理服务	数据分析处理服务	办公费	56	实审计工作保障根基。以信息化课题研究为牵引，引领信息化建设科学发展。自然资源资产大数据审计平台运维费 90 万元，其他信息化运维服务费 164 万元，数据分析处理服务 56 万元，终端配件耗材购置 75 万元。			
3. 设备购置费	设备购置	办公费	75				
项目采购							
品名		数量		金额			
软件运维服务		1		287. 45			
项目绩效总目标							
名称		目标说明					
项目绩效总目标		一、以信息化课题研究为牵引，引领信息化建设科学发展 。二、以大数据审计方法创新运用为核心，全面提高审计工作质效。三、以金审工程建设和应用为基础，夯实审计工作保障根基。					
长期绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	指标值确定依据	
长期绩效目标	成本指标	经济成本指标	预算执行率		≤100%	计划标准	
	产出指标	数量指标	信息化系统委托业务		6 项	计划标准	
			信创计算机设备购置		考核达标	计划标准	
			软硬件维护		5 项	计划标准	
		质量指标		信息系统网络正常运行率		100%	计划标准
		时效指标		故障修复响应时间		≤3 小时	计划标准
	效益指标	社会效益指标	提高审计工作效率		是	计划标准	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度		≥98%	计划标准	
年度绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据		

				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标	成本指标	经济成本指标	预算执行率	≤100%	≤100%	≤100%	计划标准
	产出指标	数量指标	信息化系统委托业务	6 项	6 项	6 项	计划标准
			信创计算机设备购置	考核达标	考核达标	考核达标	计划标准
			软硬件维护	8 项	8 项	5 项	计划标准
		质量指标	信息系统网络正常运行率	100%	100%	100%	计划标准
		时效指标	故障修复响应时间	≤3 小时	≤3 小时	≤3 小时	计划标准
	效益指标	社会效益指标	提高审计工作效率	是	是	是	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥98%	≥98%	≥98%	计划标准

表 11-3

项目支出绩效目标表

单位：万元

项目名称		政府投资审计业务专项经费		项目编码	42010022601Y0000000117
项目主管部门		武汉市审计局		项目执行单位	武汉市审计局
项目负责人		冯进		联系电话	82938288
单位地址		江岸区二七路 263 号		邮政编码	430030
项目属性		持续性项目			
支出项目类别		22-其他运转类			
起始年度		2022		终止年度	2026
项目申请理由		依法全面履行审计职责，积极发挥投资审计在促进社会经济发展中的监督性、服务性、建设性作用。			
项目主要内容		1. 短期购买社会机构服务参与审计工作；2. 临时购买社会服务参与审计工作；3. 长期购买社会服务参与审计工作。			
项目总预算		1398. 54		项目当年预算	1398. 54
项目前两年预算及当年预算变动情况		2022 年政府投资审计业务专项经费预算金额为 1200 万元。2023 年本项项目预算 1195 万元。2024 年本项项目预算 1398. 54 万元。			
项目资金来源		来源项目			金额
		合计			1398. 54
		1. 一般公共预算财政拨款			1165
		其中：申请本级财力年初安排			1165
		2. 政府性基金预算财政拨款			
		3. 财政专户管理资金			
		4. 单位资金			
		使用上年度财政拨款结转			233. 54
项目支出明细测算					
项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明	备注

1. 外聘专家及专业技术人员经费	外聘专家及专业技术人员	委托业务费	601.68	按照《武汉市审计局购买社会服务参与审计工作管理办法（试行）》（武审政发〔2018〕41号）的规定，1. 短期购买社会机构服务参与审计工作，投概算投资额 30 亿元以上的建设项目，通过公开招标，购买社会服务参与审计。费用标准参照《湖北省物价局、湖北省住建厅关于调整工程造价咨询服务收费标准的通知》（鄂价工服规〔2011〕23 号）和《湖北省会计事务所服务收费管理实施办法》执行；2. 临时购买社会服务参与审计工作；3. 长期购买社会服务参与审计工作。	
2. 政府投资业务审计经费	政府投资业务审计	劳务费	181.86		
3. 政府投资业务审计经费	政府投资业务审计	委托业务费	615		
项目采购					
品名		数量		金额	
购买审计服务		1		796.86	
项目绩效总目标					
名称		目标说明			
项目绩效总目标		政府投资审计将紧扣市委市政府中心工作、紧扣“三大攻坚战”部署要求、紧扣促进绩效质量提升目标、紧扣监督权力规范运行，坚持以问题和成果为导向，加强对市级重大项目、重点领域、重要部门的审计“全覆盖”，依法全面履行审计职责，积极发挥投资审计在促进社会经济发展中的监督性、服务性、建设性作用。			
长期绩效目标表					
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
长期绩效目标	成本指标	经济成本指标	预算执行率	≤100%	计划标准
	产出指标	数量指标	审计项目计划完成率	100%	计划标准
		质量指标	审计档案归率	100%	计划标准
		时效指标	审计项目按时办结率	100%	计划标准
	效益指标	社会效益指标	有效促进建设项目规范管理（是、否）	是	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	计划标准
年度绩效目标表					

目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值 确定依据
				前年	上年	预计当年 实现	
年度绩效目标	成本指标	经济成本指标	预算执行率	≤100%	≤100%	≤100%	计划标准
	产出指标	数量指标	审计项目计划完成率	100%	100%	100%	计划标准
		质量指标	审计档案归率	100%	100%	100%	计划标准
		时效指标	审计项目按时办结率	100%	100%	100%	计划标准
	效益指标	社会效益指标	有效促进建设项目规范管理（是、否）	是	是	是	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥95%	≥95%	≥95%	计划标准

表 11-4

项目支出绩效目标表

单位：万元

项目名称		审计管理专项		项目编码		42010022601Y000000118	
项目主管部门		武汉市审计局		项目执行单位		武汉市审计局	
项目负责人		冯进		联系电话		82938288	
单位地址		江岸区二七路 263 号		邮政编码		430030	
项目属性		持续性项目					
支出项目类别		22-其他运转类					
起始年度		2022		终止年度		2026	
项目申请理由		保障审计业务工作的顺利开展，为推动我市审计工作质量和水平的不断提升，提供后勤保障服务。					
项目主要内容		1. 我局委托人才公司派遣提供驾驶、食堂操作等服务的劳务人员的工资、托管费用等。 2. 为完成法定审计职责，上级交办审计业务，临时审计工作而发生对审计部门法制建设、审计质量控制、审计结果公告、宣传、教育、职称考试培训。					
项目总预算		191.81		项目当年预算		191.81	
项目前两年预算及当年预算变动情况		2022 年审计管理专项经费预算金额为 250 万元。2023 年本项项目预算 175 万元。2024 年本项项目预算 191.81 万元。					
项目资金来源		来源项目				金额	
		合计				191.81	
		1. 一般公共预算财政拨款				165	
		其中：申请本级财力年初安排				165	
		2. 政府性基金预算财政拨款					
		3. 财政专户管理资金					
		4. 单位资金					
		使用上年度财政拨款结转				26.81	
项目支出明细测算							
项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明			备注

1. 审计管理专项经费	审计管理	委托业务费	158	1. 委托人才公司派遣提供驾驶、食堂操作等服务的劳务人员的工资、托管费用等。主要包括：依据市财政局项目库的项目类别及与湖北中部人才交流有限公司签订的劳务派遣服务合同，依据每名劳务人员工资标准及签订的劳务派遣服务合同进行测算 158 万元。	
2. 审计管理专项经费	审计管理	其他商品和服务支出	33.81	2. 为完成法定审计职责，上级交办审计业务，临时审计工作而发生对审计部门法制建设、审计质量控制、审计结果公告、宣传、教育、职称考试培训等方面的相关费用 33.81 万元。	
项目采购					
品名		数量		金额	
项目绩效总目标					
名称		目标说明			
项目绩效总目标		保障审计业务工作的顺利开展，为推动我市审计工作质量和水平的不断提升，提供后勤保障服务。			
长期绩效目标表					
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
长期绩效目标	成本指标	经济成本指标	预算执行率	≤100%	计划标准
	产出指标	数量指标	外聘人数	16 人	计划标准
		质量指标	外聘工作考核合格率	≥98%	计划标准
		时效指标	年度工作计划的及时性	100%	计划标准
	效益指标	社会效益指标	提高审计办公效率	是	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥95%	计划标准
年度绩效目标表					
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据

				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标	成本指标	经济成本指标	预算执行率	≤100%	≤100%	≤100%	计划标准
	产出指标	数量指标	外聘人数	18 人	18 人	16 人	计划标准
			培训人数	≥1500	≥1500	≥1500	计划标准
		质量指标	外聘工作考核合格率	≥98%	≥98%	≥98%	计划标准
			年度工作计划的及时性	100%	100%	100%	计划标准
	效益指标	社会效益指标	提高审计办公效率	是	是	是	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥95%	≥95%	≥95%	计划标准

第三部分 武汉市审计局本级 2024 年单位预算情况说明

一、收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则，武汉市审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入。支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。2024 年收支总预算 10384.63 万元。比 2023 年预算增加 75.85 万元，增长 0.74%，主要是上年结转结余 295.35 万元，人员经费和公用经费减少。

二、收入预算安排情况

2024 年收入预算 10384.63 万元，其中：一般公共预算拨款收入 10089.28 万元，占 97.16%；上年结转结余 295.35 万元，占 2.84%。

三、支出预算安排情况

2024 年支出预算 10384.63 万元，其中：基本支出 8180.05 万元，占 78.77%；项目支出 2204.58 万元，占 21.23%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2024 年财政拨款收支总预算 10384.63 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 10089.28 万元，上年结转 295.35 万元。支出包括：一般公共服务支出 7528.58 万元、社会保障和就业支出 967.34 万元、卫生健康支出 939 万元、住房保障支出 949.7 万元。

五、一般公共预算支出安排情况

(一) 一般公共预算拨款规模变化情况。

2024 年一般公共预算拨款 10384.63 万元。其中：(1) 本年预算

10089.28 万元，比 2023 年预算减少 219.5 万元，下降 2.13%，主要是按照过紧日子要求，基本支出和项目支出均有减少；(2) 上年结转 295.35 万元。

(二) 一般公共预算拨款结构情况。

基本支出 8180.05 万元，占 78.77%，其中：人员经费 7048.76 万元、公用经费 1131.29 万元；项目支出 2204.58 万元，占 21.23%。

(三) 一般公共预算拨款具体使用情况。

一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）5324 万元，比上年预算减少 527.61 万元，下降 9.02%。主要原因是人员经费中的提租补贴和购房补贴不再列入行政运行支出，列入住房保障预算支出。

一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）191.81 万元，与上年比增加 16.81 万元，增长 9.61%，主要原因审计管理专项经费增加。

一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）1627.77 万元，与上年比增加 156.94 万元，增加 9.17%。主要原因是结转上年经费 233.54 万元。

一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）385 万元，与上年比增加 32 万元，增加 9.07%。主要原因是结转上年经费 35 万元。

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）160 万元，与上年比增加 120 万元，增加 300%。

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）550 万元，与上年比减少 41.9 万元，下降

7.08%。

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）284.04万元，与上年比增加54.04万元，增加23.50%。

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）5万元，与上年比增加5万元，主要原因是增加残保金预算支出。

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）4.3万元，与上年比增加4.3万元，主要原因是增加工伤保险预算支出。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）939万元，与上年比增加42.56万元，增加4.75%。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）700万元，与上年无变化。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）109.7万元，比上年增加109.7万元，主要原因是提租补贴支出不再列入行政运行支出，列入提租补贴预算支出。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）140万元，比上年增加140万元，主要原因是住房货币化支出不再列入行政运行支出，列入购房补贴预算支出。

六、一般公共预算基本支出安排情况

2024年一般公共预算基本支出8180.05万元，其中：

（一）人员经费7048.76万元，包括：

工资福利支出 6928.76 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、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、住房公积金、其他工资福利支出等。

对个人和家庭的补助 120 万元，主要用于：退休人员费用、其他对个人和家庭的补助等。

(二) 公用经费 1131.29 万元，主要用于：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、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、其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

2024 年一般公共预算“三公”经费支出 41.85 万元，比 2023 年增加 20.85 万元，增加 99.29%，主要原因是增加因公出国(境)经费和公车运行维护费。具体包括：

1. 因公出国(境)经费 19.35 万元，比上年增加 19.35 万元，主要原因是增加出国经费预算；

2. 公务用车购置及运行维护费 18.5 万元(公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 18.5 万元)，比上年增加 1.5 万元，增长 8.82%，主要原因是车辆老化，增加运行维护费；

3. 公务接待费 4 万元，较上年无增减。

八、政府性基金预算支出安排情况

2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出安排情况

2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十、项目支出安排情况

2024 年项目支出 2204.58 万元,其中:一般公共预算本年拨款 1909.23 万元、结转结余 295.35 万元。具体使用情况如下:

审计业务专项 229.23 万元,主要用于经济责任审计费、审计外勤费、行业审计费、绩效审计费、审计业务培训费、专项审计调查、信息化建设、设备采购及全市审计网络运行维护等。

信息化设备购置及运行维护费 385 万元,主要用于以金审工程建设和应用为基础的审计信息化项目建设及维护、运用大数据技术开展审计项目发生的相关费用。

政府投资审计业务专项经费 1398.54 万元,主要用于围绕全市经济社会发展重点工作,积极开展重点城市基础设施和民生项目的审计工作,购买社会服务参与审计及其他政府投资业务审计费用。

审计管理专项经费 191.81 万元,主要用于保障审计业务工作的顺利开展,为推动我市审计工作质量和水平的不断提升,后勤保障服务费用及法制建设、审计质量控制、宣传、教育等费用。

十一、其他重要事项的情况说明

(一)机关运行经费情况

2024 年机关运行经费 1131.29 万元(即部门公用经费),比 2023 年减少 5.01 万元,降低 0.44%,主要是落实有关政策,压减一般性支出。

(二)政府采购预算情况

2024 年政府采购预算支出合计 1238.81 万元。包括:货物类 20.5 万

元，服务类 1218.31 万元。

(三) 政府购买服务预算情况

2024 年政府购买服务预算支出合计 1218.31 万元。其中：维修和保养服务 12 万元，物业服务 122 万元，软件运维服务 287.45 万元，审计服务 796.86 万元。

(四) 国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，占有使用国有资产 9855.28 万元，包括有形资产和无形资产。主要实物资产为：土地 4799.84 平方米，房屋 16759.3 平方米，一般公务用车 8 辆。2023 年减少国有资产 245.89 万元，主要为：一、新增固定资产 108.68 万元，其中设备 101.79 万元，家具 6.89 万元。二、2023 年处置资产 354.57 万元，主要是通用设备。三、新增无形资产（信息数据）22.94 万元。

(五) 预算绩效管理情况

2024 年，预算支出 10384.63 万元全面实施绩效目标管理。设置了整体支出绩效目标、5 个一级项目支出绩效目标。同时，拟对 2023 年整体支出及项目支出开展绩效评价，评价结果依法公开。

第四部分 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) 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。

(三) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

(四) 本部门使用的主要支出功能分类科目(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) 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。

4. 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。

5. 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。

6. 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。

7. 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)：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

8. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(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。

9. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)：反映财政部门集中安排的行政事业单位基本医疗保险缴费经费。

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。

12. 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职工(含离退休人员)、军队(含武警)向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

(五) “三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指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维护费和公务接待费。其中，(1) 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；(2) 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、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。(3) 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)支出。

(六)机关运行经费：指各部门的公用经费，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等。

备注：本报告中金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。