

# **洪山区审计局 2025 年部门预算 编制说明**

**2025 年 1 月**

# 2025 年部门预算公开目录

## 第一部分 洪山区审计局概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门预算单位构成

## 第二部分 洪山区审计局 2025 年部门预算表

- 一、部门收支总表
- 二、部门收入总表
- 三、部门支出总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、财政拨款“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、项目支出表
- 十一、整体支出绩效目标表
- 十二、项目支出绩效目标表

## 第三部分 洪山区审计局 2025 年部门预算情况说明

- 一、部门收支预算总体安排情况
- 二、部门收入预算安排情况
- 三、部门支出预算安排情况
- 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 洪山区审计局概况

### 一、部门主要职能

(1) 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。

(2) 贯彻执行审计法律、法规、规章和审计工作方针、政策；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审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划。

(3) 向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。受区人民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。向区人民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。向区人民政府有关部门和有关街镇乡区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（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支以及资金的管理使用情况。乡、镇、街财政决算。

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区属国有企业和国家规定的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区人民政府投资的和以区人民政府投资为主的建设工程管理、资金筹集管理、预算执行情况和决算。

⑤区人民政府有关部门管理和社会团体受区人民政府委托管理的社会保障资金、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区人民政府机构、区属机关、企事业单位接受国际机组和外国政府援助、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，对国家机关和依法属于区审计局审计监督对象的党政机关和企事业单位领导干部进行经济责任审计监督；依法受理被审计单位对审计机关审计决定的复议申请。

（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、行政诉讼或区人民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。组织全区审计专业培训。

(9) 指导和推广信息技术在全区审计领域的应用，组织建设区审计信息系统。

(10) 承办上级交办的其他事项。

## 二、部门预算单位构成

纳入洪山区审计局 2025 年部门预算编制范围的预算单位包括洪山区审计局本级机关和下属 1 个二级单位，具体为：

1. 行政单位 1 个
2. 事业单位 1 个

## 第二部分 洪山区审计局 2025 年部门预算表

### 一、部门收支总表

表1

### 收支总表

部门/单位：洪山区审计局

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	769.17	一、一般公共服务支出	590.68
二、政府性基金预算拨款收入		二、公共安全支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、教育支出	
四、财政专户管理资金收入		四、科学技术支出	
五、事业收入		五、文化旅游体育与传媒支出	
六、事业单位经营收入		六、社会保障和就业支出	76.32
七、上级补助收入		七、卫生健康支出	24.27
八、附属单位上缴收入		八、节能环保支出	
九、其他收入		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	77.90
		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	
本年收入合计		本年支出合计	
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	769.17	支 出 总 计	769.17

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。

## 二、部门收入总表

表2

### 收入总表

部门/单位：洪山区审计局

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	769.17	769.17	769.17														
03	行政政法科	769.17	769.17	769.17														
027	武汉市洪山区审计局	769.17	769.17	769.17														
027001	武汉市洪山区审计局本级	769.17	769.17	769.17														

### 三、部门支出总表

表3

#### 支出总表

部门/单位：洪山区审计局

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						
201	一般公共服务支出	769.17	669.17	100.00			
20108	审计事务	590.68	490.68	100.00			
2010801	行政运行	385.28	385.28				
2010802	一般行政管理事务	100.00		100.00			
2010850	事业运行	105.40	105.40				
208	社会保障就业支出	76.32	76.32				
20805	行政事业单位养老支出	76.32	76.32				
2080501	行政单位离退休	21.23	21.23				
2080502	事业单位离退休	4.09	4.09				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.64	44.64				
2080999	其他社会就业保障支出	6.36	6.36				
210	卫生健康支出	24.28	24.28				
21011	行政单位医疗	24.28	24.28				
2101101	行政单位医疗	18.16	18.16				
2101102	事业单位医疗	6.12	6.12				
221	住房保障支出	77.89	77.89				
22101	住房改革支出	77.89	77.89				
2210201	住房公积金	49.65	49.65				
2210202	提租补贴	10.11	10.11				
2210203	购房补贴	18.13	18.13				

## 四、财政拨款收支预算总表

表4

### 财政拨款收支总表

部门/单位：洪山区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	769.17	一、本年支出	769.17
（一）一般公共预算拨款	769.17	（一）一般公共服务支出	590.68
（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		（四）科学技术支出	
（一）一般公共预算拨款		（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	76.32
（三）国有资本经营预算拨款		（七）卫生健康支出	24.27
		（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	77.90
		（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	
<b>收 入 总 计</b>	<b>769.17</b>	<b>支 出 总 计</b>	<b>769.17</b>

## 五、一般公共预算支出表

### 5-1 一般公共预算支出表（分科目）

表5-1

#### 一般公共预算支出表（分科目）

部门/单位：洪山区审计局

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	
	<b>合计</b>	<b>769.17</b>	<b>769.17</b>	<b>593.79</b>	<b>75.39</b>	<b>100.00</b>
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>769.17</b>	<b>769.17</b>	<b>593.79</b>	<b>75.39</b>	<b>100.00</b>
<b>20108</b>	<b>审计事务</b>	<b>590.68</b>	<b>590.68</b>	<b>421.23</b>	<b>69.45</b>	<b>100.00</b>
2010801	行政运行	385.28	385.28	315.83	69.45	
2010802	一般行政管理事务	100.00	100.00			100.00
2010850	事业运行	105.40	105.40	105.40		
<b>208</b>	<b>社会保障就业支出</b>	<b>76.33</b>	<b>76.33</b>	<b>70.39</b>	<b>5.94</b>	
<b>20805</b>	<b>行政事业单位养老支出</b>	<b>76.33</b>	<b>76.33</b>	<b>70.39</b>	<b>5.94</b>	
2080501	行政单位离退休	21.24	21.24	15.50	5.74	
2080502	事业单位离退休	4.09	4.09	3.89	0.20	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.64	44.64	44.64		
2080999	其他社会就业保障支出	6.36	6.36	6.36		
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>24.27</b>	<b>24.27</b>	<b>24.27</b>		
<b>21011</b>	<b>行政单位医疗</b>	<b>24.27</b>	<b>24.27</b>	<b>24.27</b>		
2101101	行政单位医疗	18.16	18.16	18.16		
2101102	事业单位医疗	6.12	6.12	6.12		
<b>221</b>	<b>住房保障支出</b>	<b>77.90</b>	<b>77.90</b>	<b>77.90</b>		
<b>22101</b>	<b>住房改革支出</b>	<b>77.90</b>	<b>77.90</b>	<b>77.90</b>		
2210201	住房公积金	49.65	49.65	49.65		
2210202	提租补贴	10.11	10.11	10.11		
2210203	购房补贴	18.13	18.13	18.13		

### 5-2 一般公共预算支出表（分单位）

表5-2

#### 一般公共预算支出表（分单位）

部门/单位：洪山区审计局

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	
	<b>合计</b>	<b>769.17</b>	<b>769.17</b>	<b>593.79</b>	<b>75.39</b>	<b>100.00</b>
<b>027001</b>	<b>洪山区审计局</b>	<b>769.17</b>	<b>769.17</b>	<b>593.79</b>	<b>75.39</b>	<b>100.00</b>

## 六、一般公共预算基本支出表

表6

### 一般公共预算基本支出表

部门/单位：洪山区审计局

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	669.17	593.79	75.38
30101	基本工资	95.85	95.85	
30102	津贴补贴	99.26	99.26	
30103	奖金	165.26	165.26	
30107	绩效工资	72.31	72.31	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.64	44.64	
30110	职工基本医疗保险缴费	24.27	24.27	
30111	公务员医疗补助缴费	16.80	16.80	
30112	其他社会保障缴费	6.36	6.36	
30113	住房公积金	49.65	49.65	
30201	办公费	0.80		0.80
30202	印刷费	0.60		0.60
30205	水费	0.10		0.10
30206	电费	3.40		3.40
30207	邮电费	0.80		0.80
30209	物业管理费	8.03		8.03
30211	差旅费	0.50		0.50
30213	维修（护）费	0.50		0.50
30228	工会经费	7.92		7.92
30229	福利费	4.90		4.90
30239	其他交通费用	14.20		14.20
30299	其他商品和服务支出	33.64		33.64
30302	退休费	2.97	2.97	
30307	医疗费补助	16.42	16.42	

## 七、财政拨款“三公”经费支出表

表7

### 一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位：洪山区审计局

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	

注：洪山区审计局 2025 年没有“三公”经费预算

## 八、政府性基金预算支出表

表8

### 政府性基金预算支出表

部门/单位：洪山区审计局

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
	合计			

注：洪山区审计局 2025 年没有“政府性基金”经费预算

## 九、国有资本经营预算支出表

表9

### 国有资本经营预算支出表

部门/单位：洪山区审计局

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
	合计			

注：洪山区审计局 2025 年没有“国有资本经营”经费预算

## 十、项目支出表

表10

### 项目支出表

部门/单位：洪山区审计局

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		
		合计	100.00	100.00							
		行政政法科	100.00	100.00							
		武汉市洪山区审计局	100.00	100.00							
2010802	审计业务工作经费	武汉市洪山区审计局本级	80.00	80.00							
2010802	机构运转工作经费	武汉市洪山区审计局本级	20.00	20.00							

# 十一、整体支出绩效目标表

表11

## 2025年部门整体支出绩效目标申报表

填报日期：2024年11月25日

资金单位：万元

部门(单位)名称	武汉市洪山区审计局					
填报人	余彦旻		联系电话		027-87374007	
部门总体资金情况(万元)	总体资金情况		当年金额	占比	近两年收支金额	
					2023年	2024年
	收入构成	财政拨款	769.17	100.00%	838.87	1217.74
		财政专户资金	0	0.00%	17.00	0
		单位资金	0	0.00%	0	0
		合计	769.17	100%	855.87	1217.74
	支出构成	人员类项目支出	593.78	77.20%	642.09	602.6
		运转类项目支出	75.39	9.80%	71.03	69.44
		特定目标类项目支出	100	13.00%	142.75	545.7
合计		769.17	100%	855.87	1217.74	
部门职能概述	<p>1.主管全区审计工作。负责对区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，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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。</p> <p>2.贯彻执行国家有关方针政策和审计工作法律法规，参与起草有关地方性法规、规章草案，制定审计执法、审计管理制度办法等规范性文件并监督执行。制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。</p> <p>3.向区委审计委员会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。向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。受区政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区政府报告对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。向区委和区政府有关部门通报审计情况和审计结果。</p> <p>4.直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定，包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况；区本级预算执行情况和其他财政收支，区本级各部门预算执行情况、决算草案和其他财政收支；区本级财政执行上级财政转移支付资金情况；使用区财政资金的事业、企业单位和社会团体的财务收支；区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有企业、区属国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益；区政府部门、街道办事处、乡人民政府管理和其他单位受区政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金和其他有关基金、资金的财务收支；法律法规规定的其他事项。</p> <p>5.按规定对区管党政主要领导干部及其他单位的主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。</p> <p>6.组织实施对国家财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与区本级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。</p> <p>7.依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区人民政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。</p> <p>8.指导和监督内部审计工作，承担区重大项目稽察、区属国有企业监事会工作。核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。</p> <p>9.承担全面从严治党、国家安全、意识形态、综治维稳、精神文明建设、安全生产、生态环境保护、保密等主体责任。</p> <p>10.完成上级交办的其他任务。</p> <p>11.职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。</p>					
年度工作任务	<p>1.严明纪律规矩，强化全面从严治党政治责任</p> <p>2.深化标本兼治，着力防范和惩治重点领域腐败</p> <p>3.坚持勤廉并重，以奋发有为的精神状态干事创业</p>					

项目支出情况	项目名称		项目类别	项目总预算	项目本年度预算	项目主要支出方向和用途	
		党建（纪检）工作经费		特定目标	2.00	2.00	中共武汉市洪山区委组织部洪组文【2018】8号,加强党的组织、纪检工作建设等费用。
	报刊征订		特定目标	3.10	3.10	根据市局《关于订阅2025年涉老报刊的通知》和洪老[2018]3号文件精神、湖北省审计厅鄂审函[2024]297号《关于做好2025年度审计报刊通联工作的通知》;	
	聘请法律顾问		特定目标	3.00	3.00	洪政办【2015】22号,聘请法律顾问经费;	
	审计信息化运行维护费		特定目标	4.20	4.20	湖北省审计厅鄂审办【2018】10号,用于金审工程、数字化审计平台、局域网、政务网正常运行维护费;	
	省特级档案管理经费		特定目标	3.00	3.00	湖北省档案局文件鄂档规【2016】1号,管理单位复查换证,档案整理、扫描等费用;	
	审计日常工作经费		特定目标	4.70	4.70	审计业务日常工作所需。	
	聘请造价师		特定目标	25.00	25.00	鄂政办发〔2014〕1号 湖北省人民政府办公厅印发《关于政府向社会力量购买服务实施意见（试行）》，进行建设项目的工程造价核算、结算审核、需聘请工程造价师、注册会计师专业人员参与政府投资项目审计。人数两名，造价师，造价员。	
	审计业务经费购买服务		特定目标	55.00	55.00	用于财政审计、政府投资项目审计、社会保障审计、经济责任审计、人防工程专项审计、重大项目稽查工作经费、预算执行和其他财政收支审计、国有企业领导干部经济责任审计等。	
整体绩效目标	长期目标（截止2026年）			年度目标			
	目标1：严肃财经纪律，管好用好财政资金、严格防范基建工程和招投标等领域腐败。			计划安排政策落实跟踪、预算执行及财政收支、政府投资、国有企业、资源环境审计、经济责任审计事项6大类共计18个项目。			
长期目标1:	严肃财经纪律，管好用好财政资金、严格防范基建工程和招投标等领域腐败。						
长期绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值		指标值确定依据	
	产出指标	数量指标1	提交审计信息	100篇次		省厅、市局等门户网站采用审计报送信息篇次	
		数量指标2	提交审计建议	60条		审计报告	
		数量指标3	财经法律法规教育培训	4次		全年组织审计财经法律法规教育培训	
		质量指标	绩效考核结果	良好及以上		绩效考核单位的考核结论	
		时效指标1	工作计划完成率	100%		完成目标审计任务	
		时效指标2	相关档案归档完成	100%		完成目标审计任务	
		时效指标3	项目完成率	100%		完成目标审计任务	
满意度指标	服务对象满意度指标	审计对象满意度	80%		双评议		
年度目标1:	根据长期目标1，分解需当前年度需完成的目标。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				近两年指标值		预期当年实现值	
		2023年	2024年				
	产出指标	数量指标1	提交审计信息	120篇次	100篇次	100篇次	省厅、市局等门户网站采用审计报送信息篇次
		数量指标2	提交审计建议	60条	60条	60条	审计报告
		数量指标3	财经法律法规教育培训	6次	4次	4次	全年组织审计财经法律法规教育培训
		质量指标	绩效考核结果	良好及以上	良好及以上	良好及以上	绩效考核单位的考核结论
		时效指标1	工作计划完成率	100%	100%	100%	完成目标审计任务
时效指标2		相关档案归档完成	100%	100%	100%	完成目标审计任务	
时效指标3	项目完成率	100%	100%	100%	完成目标审计任务		
满意度指标	服务对象满意度指标	审计对象满意度	80%	80%	80%	双评议	

## 十二、项目支出绩效目标表

表12

### 2025年项目资金绩效目标申报表

单位名称：洪山区审计局

资金单位：万元

项目名称	审计事务	项目代码	42011125027T000000100
项目主管部门	洪山区审计局	项目执行单位	洪山区审计局
项目负责人	余彦旻	联系电话	027-87374007
项目属性	常年性项目	项目类别	其他一般性项目
起始年度	2025年	终止年度	2025年
项目申请理由	<p>1.政策依据：①《中华人民共和国审计法》规定，审计机关履行职责所必需的经费，应当列入财政预算，由本级人民政府予以保证；②中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于实行审计全覆盖的实施意见》（中办发〔2015〕58号）；③湖北省审计厅《关于印发湖北省金审工程三期项目网络及安全系统建设指南的通知》</p> <p>2.项目与部门职能的相关性：①根据《中华人民共和国审计法》规定，国家实行审计监督制度。国务院和县级以上地方人民政府设立审计机关。国务院各部门和地方各级人民政府及其各部门的财政收支，国有的金融机构和企业事业组织的财务收支，以及其他依照本法规定应当接受审计的财政收支、财务收支，依照本法规定接受审计监督；②洪山区审计局根据区委、区政府的要求，紧扣全面从严治党和经济工作基调主线，依法对全区各单位进行审计和监督。</p> <p>3.项目实施的现实意义：紧扣全面从严治党和经济工作基调主线，依法履行审计监督职责，加大改革创新力度，大力推进有深度、有重点、有步骤、有成效的审计监督全覆盖，充分发挥出审计监督在推进发展、深化改革、维护稳定、从严治党等方面的建设性作用。</p>		
项目主要内容	<p>1.机构运转经费20万元。</p> <p>2.审计项目服务经费80万元。</p>		
项目总预算	100.00	项目当年预算	100.00
项目前两年预算及当年预算变动情况	<p>1.前两年预算安排情况：与前两年相同</p> <p>2.当年预算变动情况及理由：今年无变化</p>		
项目资金来源	资金来源		金额
	合计		100.00
	1.一般公共预算财政拨款收入		100.00
	其中：申请本级财力年初安排		100.00
	2.政府性基金预算财政拨款收入		
	其中：申请本级财力年初安排		
	3.国有资本经营预算财政拨款收入		
其中：申请本级财力年初安排			
4.财政专户管理资金			
5.单位资金			
项目支出明细预算	项目支出明细		金额
	合计		100.00
	1.聘请造价师		25.00
	2.审计业务经费购买服务		55.00
	3.党建（纪检）工作经费		2.00
	4.报刊征订		3.10
	5.聘请法律顾问		3.00
	6.审计信息化运行维护费		4.20
	7.省特级档案管理经费		3.00
8.审计日常工作经费		4.70	

项目采购							
品名	数量	金额					
印刷费	1	2					
购买审计服务费用	2	80					
项目绩效总目标							
名称	目标说明						
长期绩效目标1	严肃财经纪律，管好用好财政资金、严格防范基建工程和招投标等领域腐败。						
年度绩效目标1	计划安排政策落实跟踪、预算执行及财政收支、政府投资、国有企业、资源环境审计、经济责任审计事项6大类共计18个项目。						
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1	产出指标	数量指标1	提交审计信息	120篇次	省厅、市局等门户网站采用审计报送信息篇次		
		数量指标2	提交审计建议	60条	审计报告		
		数量指标3	财经法律法规教育培训	6次	全年组织审计财经法律法规教育培训		
		质量指标	绩效考核结果	良好及以上	绩效考核单位的考核结论		
		时效指标1	工作计划完成率	100%	完成目标审计任务		
		时效指标2	相关档案归档完成率	100%	完成目标审计任务		
	时效指标3	项目完成率	100%	完成目标审计任务			
满意度指标	社会效益指标	审计对象满意度	80%	双评议			
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1	产出指标	数量指标1	提交审计信息	120篇次	120篇次	120篇次	省厅、市局等门户网站采用审计报送信息篇次
		数量指标2	提交审计建议	60条	60条	60条	审计报告
		数量指标3	财经法律法规教育培训	6次	6次	6次	全年组织审计财经法律法规教育培训
		质量指标	绩效考核结果	良好及以上	良好及以上	良好及以上	绩效考核单位的考核结论
		时效指标1	工作计划完成率	100%	100%	100%	完成目标审计任务
		时效指标2	相关档案归档完成率	100%	100%	100%	完成目标审计任务
	时效指标3	项目完成率	100%	100%	100%	完成目标审计任务	
满意度指标	服务对象满意度指标	审计对象满意度	80%	80%	80%	双评议	

### 第三部分 洪山区审计局 2025 年部门预算情况说明

#### 一、部门收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则洪山区审计局所有收入和支出均纳入单位预算管理。2025 年单位收支总预算 769.17 万元，比 2024 年预算减少 86.71 万元，下降 10%，主要原因是：履行节俭，本年度项目经费相对与以往年度大幅度下降。

#### 二、部门收入预算安排情况

单位收入预算 769.17 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 769.17 万元。

#### 三、部门支出预算安排情况

单位支出预算 769.17 万元，其中：基本支出 669.17 万元，占比 87%；项目支出 100 万元，占比 13%。

#### 四、财政拨款收支预算总体情况

2025 年财政拨款收支总预算 769.17 万元，与 2024 年相比减少 86.71 万元，主要原因是：履行节俭，本年度项目经费相对与以往年度大幅度下降。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 769.17 万元。支出包括：一般公共服务支出 590.68 万元，社会保障和就业支出 76.32 万元，卫生健康支出 24.28 万元，住房保障支出 77.89 万元。

#### 五、一般公共预算支出安排情况

一般公共预算财政拨款支出预算 769.17 万元，其中：本年预算 769.17 万元，与 2024 年相比减少 86.71 万元，下

降 10%。主要安排情况如下：基本支出 669.17 万元，占比 87%，其中人员经费 593.79 万元，公用经费 75.39 万元；项目经费 100 万元，占比 13%。

## 六、一般公共预算基本支出安排情况

一般公共预算基本支出 669.17 万元，其中：

### 1. 人员经费 593.79 万元，包括：

(1) 工资福利支出 574.4 万元，主要用于主要用于主要用于在职人员基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出等。

(2) 对个人和家庭的补助 19.39 万元，主要用于用于对个人和家庭的补助、医疗费补助及其他对个人和家庭补助支出等。

2. 公用经费 75.39 万元，主要用于包括商品和服务支出、资本性支出，主要用于办公费、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、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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

洪山区审计局 2025 年没有一般公共预算“三公”经费支出安排。

## 八、政府性基金预算支出安排情况

洪山区审计局 2025 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 九、国有资本经营预算支出安排情况

洪山区审计局 2025 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

2025 年项目支出 100 万元，其中：一般公共预算本年拨款 100 万元，具体使用情况如下：

1、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。

贯彻执行审计法律、法规、规章和审计工作方针、政策；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审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划。

向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。受区人民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。向区人民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。向区人民政府有关部门和有关街镇乡区通报审计情况和审计结果。

2、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（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支以及资金的管理使用情况。乡、镇、街财政决算。

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区属国有企业和国家规定的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区人民政府投资的和以区人民政府投资为主的建设工程的工程、资金筹集管理、预算执行情况和决算。

⑤区人民政府有关部门管理和社会团体受区人民政府委托管理的社会保障资金、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区人民政府机构、区属机关、企事业单位接受国际机构和外国政府援助、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。

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区审计局审计监督对象的党政机关和企事业单位领导干部进行经济责任审计监督；依法受理被审计单位对审计机关审计决定的复议申请。

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。

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、行政诉讼或区人民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。

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。组织全区审计专业培训。

指导和推广信息技术在全区审计领域的应用，组织建设区审计信息系统。

## **十一、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费情况**

2025年单位机关及下属0家参照公务员法管理事业单位

的机关运行经费 75.39 万元。主要包括：办公费、印刷费、水电费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、办公用房物业管理费及其他费用等。

#### （二）政府采购预算情况

2025 年单位预算中纳入政府采购预算支出合计 85.6 万元。包括：货物类 2.6 万元，服务类 83 万元。

#### （三）政府购买服务预算情况

2025 年政府购买服务预算支出合计 83 万元。其中：政府履职所需辅助性服务 83 万元。

#### （四）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，洪山区审计局共有车辆 0 辆。

#### （五）预算绩效管理情况

2025 年，单位预算支出全部纳入绩效管理。设置了单位整体支出绩效目标、一个一级项目支出绩效目标，涉及一般公共预算本年财政拨款 769.17 万元。同时，拟对 2025 年单位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：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

（四）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

（五）事业单位经营收入：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。

（六）其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

（七）上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

（八）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。

（九）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。

（十）事业单位经营支出：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发生的支出。

（十一）“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)费用，反映区级党政机关和全额拨款事业单位工作人员公务出国(境)的住宿费、旅费、伙食补助费、培训费等支出；(2)公务用车购置及运行维护费，反映区级党政机关和全额拨款事业单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、租用费等支出；(3)公务接待费，反映区级党政机关和全额拨款事业单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)费用。

(十二) 机关运行经费：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等。

(十三) 本单位使用的主要支出功能分类科目包括：

1. 一般公共服务(类) 审计事务(款) 行政运行(审计)(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(审计)(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）事业运行（审计）（项）：反映事业单位的基本支出。

4. 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开支的离退休经费。

5. 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）：反映单位为职工缴纳的基本养老保险费。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映单位为职工实际缴纳的职业年金（含职业年金补记支出）。

7. 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、红军老战士待遇人员的医疗经费。

8. 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人员的医疗经费。

9. 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。

10. 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。

11. 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的标准，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。

12. 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。

13. 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

（十三）其他专用名词

洪山区审计局无需要解释的其他专用名词。