

附件 1

2018 年度东西湖区审计局部门决算

2019 年 10 月 22 日

目 录

第一部分 东西湖区审计局概况

- 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 东西湖区审计局 2018 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)

第三部分 东西湖区审计局 2018 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、关于2018年度预算绩效情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
- 第四部分 2018 年重点工作完成情况
- 第五部分 名词解释

第一部分 东西湖区审计局概况

一、部门主要职能

（一）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。

（二）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。制订并组织实施年度审计计划。

（三）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通报审计情况和审计结果。

（四）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。

（2）街（办事处、园区）预算的执行情况、决算和其他财政收支，财政转移支付资金。

（3）使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（4）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。

（5）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管理、资金筹集管理、预算执行情况和决算。

（6）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。

（7）国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

（8）其他法律、法规规定应由本级审计机关审计的其他事项。

（五）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。

（六）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。

（七）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。

（八）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。

（九）推广信息技术在审计领域的应用，组织建设本级审计信息系统。

（十）承接市下放、委托行政权力事项。

（十一）承办上级交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

从决算单位构成来看，武汉市东西湖区审计局决算由纳入独立核算的单位本级决算。其中：行政单位 1 个、全额拨款事业单位 1 个。

三、部门人员构成

东西湖区审计局总编制人数 15 人，其中：行政编制

12 人，事业编制 3 人。在职实有人数 13 人，其中：行政 10 人，事业 3 人。

退休人员 17 人。

第二部分 东西湖区审计局 2018 年度部门 决算表

2018年度收入支出决算总表(表1)

部门：武汉市东西湖区审计局

金额单位：万元

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、财政拨款收入	1	1,215.77	一、一般公共服务支出	28	1,132.90
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	
六、其他收入	6	50.38	六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	92.75
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	26.38
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	36.24
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22		二十二、债务还本支出	49	
	23		二十三、债务付息支出	50	
本年收入合计	24	1,266.15	本年支出合计	51	1,288.27
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	52	
年初结转和结余	26	32.58	年末结转和结余	53	10.46
总计	27	1,298.73	总计	54	1,298.73

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

24行=（1+2+3+4+5+6）行；27行=（24+25+26）行；

51行=（28+29+…+50）行；54行=（51+52+53）行。

2018年度收入决算表(表2)

部门: 武汉市东西湖区审计局

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									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,266.16	1,215.78					50.38
201	一般公共服务支出			1,110.79	1,060.41					50.38
20108	审计事务			1,110.79	1,060.41					50.38
2010801	行政运行			431.61	431.61					
2010802	一般行政管理事务			669.18	618.80					50.38
2010899	其他审计事务支出			10.00	10.00					
208	社会保障和就业支出			92.75	92.75					
20805	行政事业单位离退休			92.75	92.75					
2080501	归口管理的行政单位离退休			68.55	68.55					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出			24.20	24.20					
210	医疗卫生与计划生育支出			26.38	26.38					
21011	行政事业单位医疗			25.50	25.50					
2101101	行政单位医疗			8.77	8.77					
2101103	公务员医疗补助			14.63	14.63					
2101199	其他行政事业单位医疗支出			2.10	2.10					
21099	其他医疗卫生与计划生育支出			0.88	0.88					
2109901	其他医疗卫生与计划生育支出			0.88	0.88					
221	住房保障支出			36.24	36.24					
22102	住房改革支出			36.24	36.24					
2210201	住房公积金			36.24	36.24					

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。

2018年度支出决算表(表3)

部门: 武汉市东西湖区审计局

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								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1,288.28	586.98	701.30			
201			一般公共服务支出	1,132.91	431.61	701.30			
20108			审计事务	1,132.91	431.61	701.30			
2010801			行政运行	431.61	431.61				
2010802			一般行政管理事务	691.30		691.30			
2010899			其他审计事务支出	10.00		10.00			
208			社会保障和就业支出	92.75	92.75				
20805			行政事业单位离退休	92.75	92.75				
2080501			归口管理的行政单位离退休	68.55	68.55				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.20	24.20				
210			医疗卫生与计划生育支出	26.38	26.38				
21011			行政事业单位医疗	25.50	25.50				
2101101			行政单位医疗	8.77	8.77				
2101103			公务员医疗补助	14.63	14.63				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	2.10	2.10				
21099			其他医疗卫生与计划生育支出	0.88	0.88				
2109901			其他医疗卫生与计划生育支出	0.88	0.88				
221			住房保障支出	36.24	36.24				
22102			住房改革支出	36.24	36.24				
2210201			住房公积金	36.24	36.24				

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。

2018年度财政拨款收入支出决算总表(表4)

部门：武汉市东西湖区审计局

金额单位：万元

收 入			支 出				
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数		
					合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,215.77	一、一般公共服务支出	30	1,060.41	1,060.41	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34			
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	92.75	92.75	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	26.38	26.38	
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、国土海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48	36.24	36.24	
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、其他支出	50			
	22		二十二、债务还本支出	51			
	23		二十三、债务付息支出	52			
本年收入合计	24	1,215.77	本年支出合计	53	1,215.78	1,215.78	
年初财政拨款结转和结余	25		年末财政拨款结转和结余	54			
一般公共预算财政拨款	26			55			
政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
总计	29	1,215.77	总计	58	1,215.78	1,215.78	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

24行=（1+2）行；25行=（26+27）行；29行=（24+25）行；

53行=（30+31+…+52）行；58行=（53+54）行。

2018年度一般公共预算财政拨款支出决算表(表5)

部门: 武汉市东西湖区审计局

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
类	款	项	栏次	1	2	3	
			合计	1,215.78	586.98	628.80	
201				一般公共服务支出	1,060.41	431.61	628.80
20108				审计事务	1,060.41	431.61	628.80
2010801				行政运行	431.61	431.61	
2010802				一般行政管理事务	618.80		618.80
2010899				其他审计事务支出	10.00		10.00
208				社会保障和就业支出	92.75	92.75	
20805				行政事业单位离退休	92.75	92.75	
2080501				归口管理的行政单位离退休	68.55	68.55	
2080505				机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.20	24.20	
210				医疗卫生与计划生育支出	26.38	26.38	
21011				行政事业单位医疗	25.50	25.50	
2101101				行政单位医疗	8.77	8.77	
2101103				公务员医疗补助	14.63	14.63	
2101199				其他行政事业单位医疗支出	2.10	2.10	
21099				其他医疗卫生与计划生育支出	0.88	0.88	
2109901				其他医疗卫生与计划生育支出	0.88	0.88	
221				住房保障支出	36.24	36.24	
22102				住房改革支出	36.24	36.24	
2210201				住房公积金	36.24	36.24	

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。

2018年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表(表6)

部门: 武汉市东西湖区审计局

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	472.11	302	商品和服务支出	46.06	310	资本性支出	
30101	基本工资	67.79	30201	办公费	11.64	31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	80.02	30202	印刷费		31003	专用设备购置	
30103	奖金	124.25	30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资	26.97	30205	水费	0.58	31019	其他交通工具购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.20	30206	电费	4.84	31021	文物和陈列品购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.96	31022	无形资产购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31099	其他资本性支出	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		312	对企业补助	
30112	其他社会保障缴费	28.65	30211	差旅费	5.64	31204	费用补贴	
30113	住房公积金	38.24	30212	因公出国(境)费用		31299	其他对企业补助	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.49	399	其他支出	
30199	其他工资福利支出	81.99	30214	租赁费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
303	对个人和家庭的补助	68.80	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费	0.03			
30302	退休费	68.80	30217	公务招待费				
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	0.27			
30307	医疗费补助		30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费	0.48			
30309	奖励金		30229	福利费	9.22			
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30231	公务用车运行维护费				
			30239	其他交通费用	9.39			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.52			
人员经费合计		540.91	公用经费合计					46.06

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。

2018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：武汉市东西湖区审计局

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

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况。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。

2018年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表8)

部门：武汉市东西湖区审计局

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		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			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。

说明：本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出。

第三部分 东西湖区审计局 2018 年度 部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入总计 1266.15 万元，支出总计 1288.27 万元。与 2017 年相比，收入总计增加 332.07 万元，增长 35%，支出总计各增加 348.01 万元，增长 37%，主要原因是政府投资项目和征地拆迁等审计项目增多。

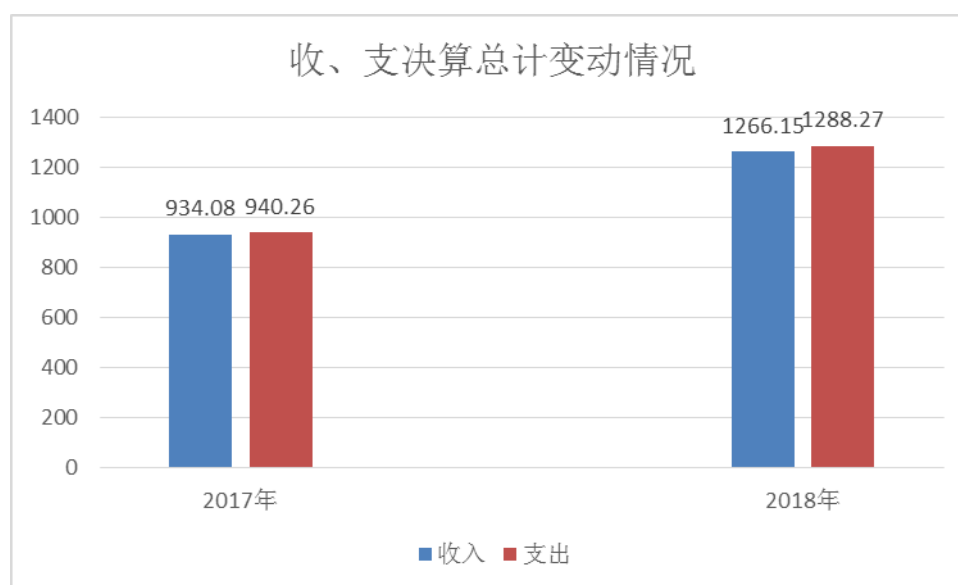


图 1：收、支决算总计变动情况

二、2018 年度收入决算情况说明

2018 年度本年收入合计 1266.15 万元。其中：财政拨款收入 1215.77 万元，占本年收入 96%；其他收入 50.38 万元，占本年收入 4%。

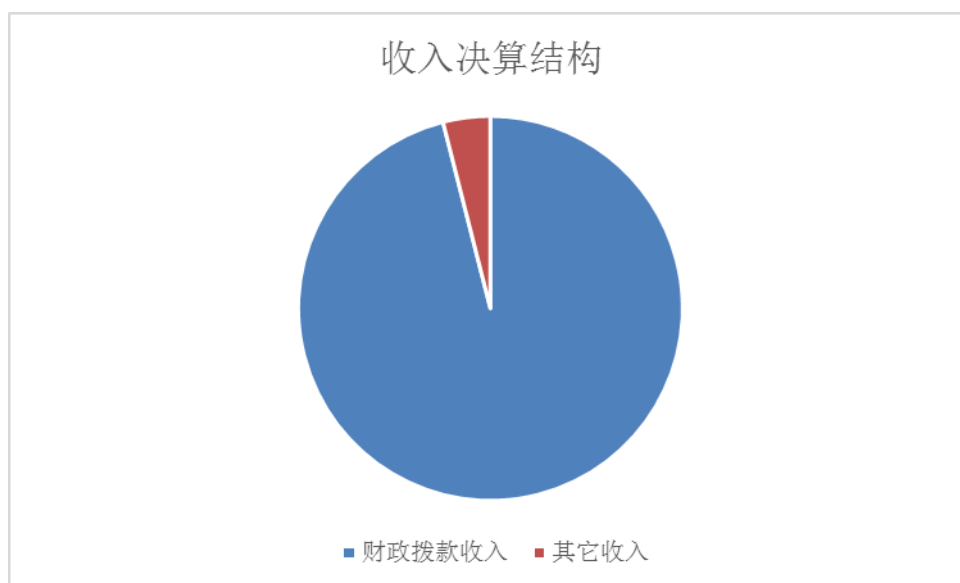


图 2：收入决算结构

三、2018 年度支出决算情况说明

2018 年度本年支出合计 1288.28 万元。其中：基本支出 586.98 万元，占本年支出 45%；项目支出 701.3 万元，占本年支出 55%。

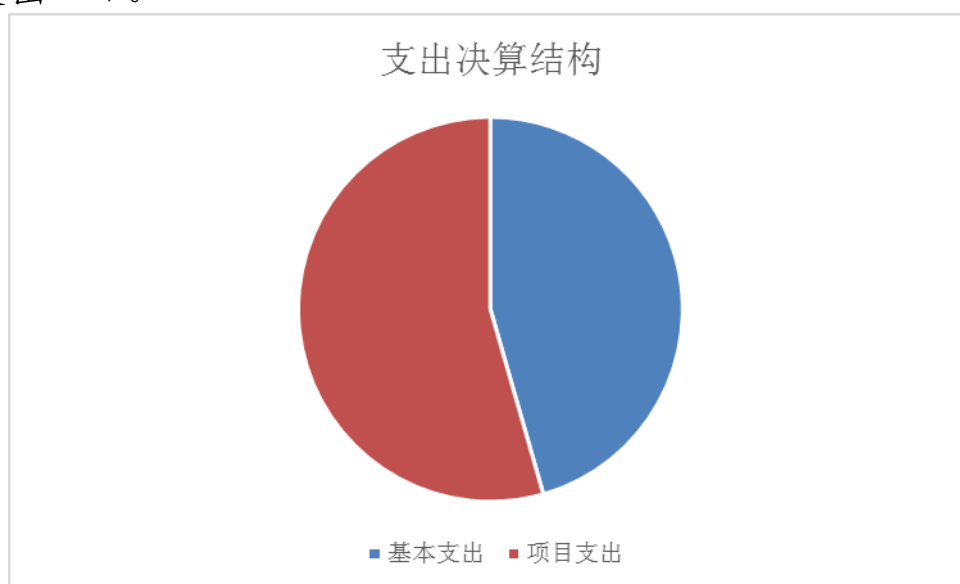


图 3：支出决算结构

四、2018 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收入 1215.77 万元，支出总计 1215.78 万元。与 2017 年相比，财政拨款收入总计增加 301.78 万元，增长 33 %。财政拨款支出总计增加 275.52 万元，增长 29%。主要原因是政府投资项目和征地拆迁等审计项目增多。

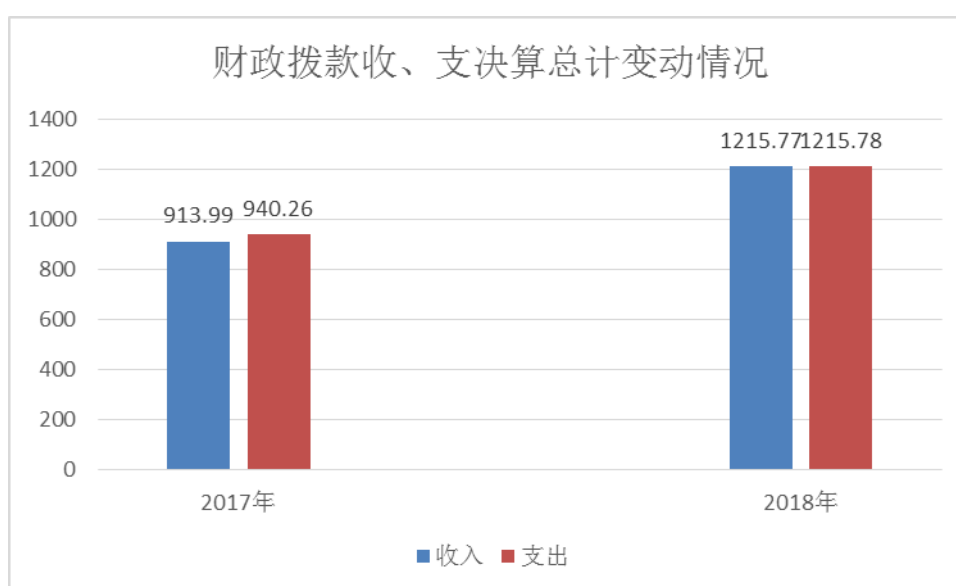


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

五、2018年度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。

2018 年度财政拨款支出 1215.78 万元，占本年支出合计的 100%。与 2017 年相比，财政拨款支出增加 275.52 万元，增长 29%。主要原因是政府投资项目和征地拆迁等审计项目增多。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度财政拨款支出 1215.78 万元，主要用于以下

方面：一般公共服务(类)支出 1060.41 万元，占 87%；社会保障和就业支出 92.75 万元，占 8%；医疗卫生与计划生育支出 26.38 万元，占 2%；住房保障支出 36.24 万元，占 3%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2018 年一般公共预算财政拨款支出年度预算为 1215.78 万元，支出决算为 1215.78 万元，完成年度预算的 100%。其中：基本支出 586.98 万元，项目支出 701.3 万元。项目支出主要用于推进重大政策落实跟踪审计、财政预算执行审计全覆盖、全区政府投资项目审计、专项资金审计、领导干部经济责任审计和自然资源资产离任审计和全区征地拆迁等审计项目经费

1. 一般公共服务支出(类)。年度预算为 2451.99 万元，支出决算为 1060.41 万元，完成年度预算的 43%。主要原因：减少了部分政府投资审计项目。

2. 社会保障和就业支出。年度预算为187.99万元，支出决算为92.75 万元，完成年度预算的49%。主要原因：人员减少。

3. 医疗卫生与计划生育支出。年度预算为32.59万元，支出决算为26.38万元，完成年度预算的81 %。主要原因：人员减少。

4. 住房保障支出。年度预算为38.14万元，支出决算为36.24万元，完成年度预算的95%。

六、2018年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

说明

2018 度一般公共预算财政拨款基本支出 586.98 万元，其中，**人员经费** 540.92 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、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、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、助学金、奖励金、生产补贴、住房公积金、提租补贴、购房补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；**公用经费** 46.06 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、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、其他交通工具购置、其他资本性支出、企业政策性补贴、事业单位补贴、其他对企事业单位的补贴。

七、2018 年度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

武汉市东西湖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东西湖区审计局本级及下属 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
2018年度“三公”经费财政拨款年度预算数为0万元，
支出决算为0万元。

八、2018年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2018年政府性基金预算财政拨款上年结转和结余
万元，本年收入0万元，本年支出0万元

九、关于2018年度预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，东西湖区审计局组织对2018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12个，资金701.3万元。从绩效评价情况来看，东西湖区审计局项目支出预算绩效管理较好。

十、2018年度其他重要事项的情况说明

(一)机关运行经费支出情况。

2018年度东西湖区审计局机关运行经费支出46.06万元，比2017年减少13.12万元，降低28%。

(二)政府采购支出情况。

2018年度东西湖区审计局政府采购支出总额464.33万元，其中：政府采购货物支出20.69万元、政府采购工程支出29.24万元、政府采购服务支出414.4万元。授予中小企业合同金额464.33万元，占政府采购支出总额的100%。

(三)国有资产占用情况。

截至2018年12月31日，东西湖区审计局共有车辆0

辆，单位价值 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)。

第四部分 2018 年重点工作完成情况

在过去的一年里，区审计局高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，深入学习贯彻党的十九大和习近平总书记视察湖北的重要讲话精神，坚持**围绕中心、服务大局、突出重点、依法审计**，大力推进有深度、有重点、有步骤、有成效的审计监督全覆盖，超额完成了全年各项工作任务，在全省审计工作量化考核中名列前茅，荣获**全省审计系统量化考核优秀单位**。

今年我局共开展 42 个计划审计项目，对 12 名区管领导干部进行经济责任审计；完成区领导临时交办项目 239 个，其中拆迁退地补偿资产审核项目 44 个，进度款核实项目 108 个，竣工决算审计项目 40 个，区重点工程跟踪审计项目 47 个。审计共查出主要问题金额 114.24 亿元。审计整改收回资金 67.37 亿元，审计核减投资额 10.53 亿元；向有关部门移送违纪违法问题线索 5 件，移送处理 5 人；提交审计报告和专项审计调查报告 68 篇，区委区政府主要领导作出重要批示 124 次，上级采用审计信息 169 篇次，推动制定整改措施和建立健全规章制度 15 项。

2018 年，区审计局在区委、区政府的坚强领导下，在上

级审计部门的指导下，工作积极主动、开拓创新，按照业务求精、执法求严、工作求实、方法求新、质量求高的总要求，不断加强领导干部经济责任审计，加大民生资金、政府投资项目审计监督力度，从严查处建设领域违规行为，审计在促进中央和省、市、区委政令畅通、推动深化改革和科学发展、保障经济安全、维护人民利益、推进法治和反腐败斗争等方面发挥了重要作用。

一年来，我们主要做了以下工作：

一、紧扣中心，服务大局，推动全面建成小康社会

（一）加强财政审计，促进完善政府预算管理。

严格落实省厅、市局工作要求，完成了 2017 年度区级财政预算执行审计和其他财政财务收支审计等 4 个审计项目。

向区政府提交了区级财政预算执行审计和其他财政财务收支审计结果报告，并向人大提交专题报告审计工作，得到了人大代表的充分肯定。

（二）加强经济责任审计，发挥审计反腐利剑作用。

根据区经济责任审计领导小组安排和区委组织部的委托，全年对吕忠良、李玲等 12 名区管党政主要领导干部开展经济责任（自然资源资产）离任审计。审计共查出各类违规和管理不规范问题金额 6.5 亿元，提出审计建议 47 条，促进清退违规发放资金 79.53 万元。对审计中发现的走马岭街道办事处财务核算中心银行账户与单位银行存款账面余额严重

不相符的问题、东西湖区教师进修学校私设“小金库”和超标准、超范围公务接待的问题，已移送区纪委依法查处。追究刑事责任、给予党纪政纪处分等 5 人，处理金额 1701 万元。

（三）加强投资审计，促进政府投资安全高效。

针对近年来投资审计中超工程概算、部分项目未按规定招投标、计量计价不实、虚增工程款等问题多发的情况，进一步加强对建设单位指导，促进被审计单位提升管理水平。

1. 对环湖路道路改造工程等 61 个政府投资计划项目开展竣工决算审计，涉及总投资额 26 亿元，核减投资额 1.81 亿元。

2. 完成区政府领导临时交办的重点工程建设项目进度款核实任务 108 项，涉及请款金额 73.68 亿元，核减 8.39 亿元。

3. 吴家山街西湖广场二期等 44 个征地拆迁、旧城改造审计项目，报审金额 7.99 亿元，审减金额 3361.57 万元。

4. 网安基地、体育中心等重点建设项目，总投资额 271.99 亿元，我局采取了“5+2”、“白加黑”模式对其开展全过程跟踪审计，制定月报制度，依法进行审计监督。

（四）加强民生审计和资源环境审计，改善民生福祉。

开展了由省审计厅统一组织的 2017 年区城镇保障性安居工程跟踪审计、国家重大政策措施落实情况的跟踪审计，以及全区物业经费管理使用及政策执行情况调查、全区政府债务审计调查。

开展了自然资源资产审计，在对新沟镇、走马岭 2 个街道的主要领导干部自然资源资产离任审计中，共查出各类违规和管理不规范问题 11 项。

（五）以人才强审为动力，着力提升业务水平，不断提高审计工作质量。

一是引才聚能。通过招录、借调专业人才作为提高审计能力的有效补充，不断优化人才梯队建设。全年招录了 5 名以费养事人员，借用了 5 名红色物业工作人员，通过公开招聘引进了 2 名具有工程审计资质的专业技术人员。

二是培训提能。多次组织参加省厅、市局及全区开展的各项培训，不断加大审计队伍专业化培训力度，全年开展业务培训 15 次，选派 5 人次参加审计署、审计厅组织的领导干部培训班，选派 7 名审计人员参加审计署审计学院《国家重大政策措施落实情况跟踪审计》、《领导干部自然资源资产离任审计》等网络培训班，对全局审计干部开展了以大数据审计为中心的集中培训 8 次。

三是实战强能。以实战锻炼为平台，采取以审代训模式，不断加大实战演练力度，在审计一线历练、培养、重用人才。

四是交流促能。在政府投资项目审计法规清理过程中，我局多次就省厅文件内容向区委区政府领导汇报，邀请市审计局领导和相关业务处室骨干来东西湖区进行指导，并积极开展与其他区审计局的业务交流活动。

二、强化管理，强化监督，落实全面从严治党责任

狠抓思想政治建设。始终把政治建设放在首位，牢固树立“四个意识”，坚决维护以习近平同志为核心的党中央权威。认真开展“两学一做”学习教育。切实履行“一岗双责”职责。通过定期召开会议、集中教育等形式，组织审计干部职工围绕审计新常态和机关建设中的重点难点问题，开展思想讨论，统一思想认识，明确工作方向。积极推进十九大和习近平总书记系列重要讲话精神的学习，紧密结合审计工作实际，认真贯彻落实各项工作任务，领导干部带头讲党课 7 次，及时上报专题教育工作开展情况 21 次。

狠抓基层党建。局党组扛起主体责任，通过做好“五个表率”，当好“红色领头雁”；“审计组+临时党支部（党小组）”模式打造“红色审计组”；双万双联、审计特色党日等活动巩固“红色阵地”；走访慰问困难党员、帮扶结对困难群众等活动展现“红色关爱”。全年积极参与社区共治共建活动 4 次，参加社区党政联席会 1 次。七一集中捐助“红色基金”1700 元，党员交纳党费 4684 元，按规定认真开展支部主题党日活动 12 次，召开民主生活会、组织生活会各 1 次，开展民主评议党员 1 次；严格按照要求向区委组织部进行基层党建工作述职报告；完成了区直机关工委交办的各项工作任务。

狠抓作风和廉政建设。始终把廉政建设作为高压线，层

层落实主体责任。制订《2018 年党风廉政建设工作要点》，把纪律和规矩挺在前面，始终坚持推行和完善“三重一大”决策的全程记实，严格带头遵守中央八项规定和审计“四严禁”“八不准”，严格执行廉政承诺、廉政谈话等制度，勇于开展批评与自我批评，自觉接受各方面监督。深入开展了“纪律作风整治月”“第二批基层作风巡查”“治理微腐败”“党风廉政宣教月”等系列活动，着力解决“新衙门作风”和群众反映的问题。严格落实“四种形态”，对干部中苗头性问题及时进行提醒谈话、批评教育，营造风清气正的良好政治生态。根据市、区委巡视、巡察监督工作要求，选派 2 名干部参加市、区委巡视、巡察工作，服务和推进反腐倡廉建设。

狠抓意识形态工作责任制落实。将意识形态工作纳入局党组会、班子成员民主生活会中，对照领导干部“一岗双责”完成情况、年度综合目标考核及每月工作目标完成进度清单进行检查，向区委报告意识形态工作情况 2 次。利用“QQ 群”“微信群”等平台，加强全局各方面信息的互动、思想交流、工作进度传递。建立网评员队伍，及时按上级要求发贴、跟评，网评员在武汉网评、长江日报、新浪微博、搜狐新闻等多个时事评论 APP 上参与评论 200 多条。为了强化网络信息安全保密意识，局党组专题研究了网络意识形态工作和网络信息安全保密工作，特制订了区审计局《信息宣传管理办法》和

《信息宣传管理注意事项》，安排专人对网络信息报送工作进行管理，建立制度，明确责任。全年未发生违法违规行为或泄密事件，无重要敏感信息和紧急信息迟报、漏报、瞒报情况，未发生重大舆情事件，省厅、市局、区委区政府督办件均按要求即时办结。

三、明确责任，依法审计，不断推进全面依法治国

以“依法审计、法治惠民”为主题，落实“谁执法谁普法”机制，切实推进全面依法治国工作。

开展学先进典型和道德模范活动，引导广大党员干部“学先进、看模范、树标兵”。积极推荐评议身边好人、先进代表及优秀审计作品，深入基层社区参加义务劳动和“微心愿”活动 15 次。营造良好的学法用法氛围，组织党员干部参加无纸化学法用法的学习和考试，所有参与学习的党员干部均按要求修满学时并顺利通过考试。

我局将东西湖区物业管理经费使用及政策法规执行情况审计调查作为本年度“法治惠民”项目，依法对武汉市东西湖区物业管理经费使用及政策法规执行情况进行审计调查。

2018 年无因行政裁决、行政复议，导致变更、撤销审计决定以及行政诉讼败诉的事项，也没有因违反信息公开有关法律法规规定导致行政复议、行政诉讼败诉的事项。

四、创新举措，转变理念，服务全区经济改革发展

为提高政府投资项目审计质量，确保审计监督有深度，我局转变投资审计理念，调整投资审计方向，从单纯关注造价审计向关注项目实施的事前、事中、事后全方位监管转变。根据区委全面深化改革工作的总体安排，区审计局派出审计组自 2018 年 1 月起对东西湖体育中心建设项目继续开展全过程跟踪审计，并提交自主探索改革项目登记表。我局在跟踪审计工作中，主要负责人领衔批示各项工作，定期开展实地督查，并要求审计组按时提交月报，汇报项目进度，按时向区委改革办报送任务推进表与季度自查报告。

五、围绕量化考核，加强科学管理，提升工作效能

加强管理，不断提高审计项目质量。一是科学计划管理。今年审计任务重，我局充分考虑审计资源状况，明确审计重点，全力推进公共资金、国有资产、国有资源、领导干部履行经济责任情况的审计监督全覆盖的基础上，科学规划、统筹安排、分类实施。二是加强过程控制。局领导不定期深入审计现场，掌握项目实施的具体进展情况，并根据实际需要及时组织专题讨论会解决项目中的疑难问题。三是建立督查机制。定期对审计项目开展质量督查，对审计项目的实施情况、审计成果反映的客观性、真实性以及审计成果发挥作用等情况进行检查。

围绕临空港建设，不断完善信息宣传机制。围绕经开区经济社会发展大局，结合省、市审计机关工作目标考评办法

和本局实际情况，将省厅量化考核指标与全区绩效考核“四张成绩单”相融合，增强全局考核工作的针对性、实效性和可操作性，引导干部职工确立工作目标和努力方向。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	加强财政审计，促进完善政府预算管理	严格落实省厅、市局工作要求，完成区级财政预算执行审计和其他财政财务收支审计	完成了 2017 年度区级财政预算执行审计和其他财政财务收支审计等 4 个审计项目
2	加强经济责任审计，发挥审计反腐利剑作用	根据区经济责任审计领导小组安排和区委组织部委托，全年对吕忠良、李玲等 12 名区管党政主要领导干部开展经济责任（自然资源资产）离任审计	审计共查出各类违规和管理不规范问题金额 6.5 亿元，提出审计建议 47 条，促进清退违规发放资金 79.53 万元。
3	加强投资审计，促进政府投资安全高效	加强建设项目管理，规范建设市场秩序，节约政府投资。	针对近年来投资审计中超工程概算、部分项目未按规定招投标、计量计价不实、虚增工程款等问题多发的情况，进一步加强对建设单位指导，促进被审计单位提升管理水平
4	加强民生审计和资源环境审计，改善民生福祉	开展由省审计厅统一组织的 2017 年区城镇保障性安居工程跟踪审计、国家重大政策措施落实情况的跟踪审计，以及全区物业经费管理使用及政策执行情况调查、全区政府债务审计调查和自然资源资产审计，在对新沟镇、走马岭 2 个街道的主要领导干部自然资源资产离任审计	共查出各类违规和管理不规范问题 11 项

第五部分 名词解释

(一) 财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 其他收入：单位取得的除上述收入以外的各项收入。

(六) 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金(事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金)弥补本年度收支缺口的资金。

(七) 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

(八) 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)

(九) 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所

得税以及从非财政补助结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

(十) 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。

(十一) 基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

(十二) 项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的各项支出。

(十三) 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。

(十四) “三公”经费：指使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，因公出国(境)费用反映单位公务出国(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车辆购置支出(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。

(十五) 机关运行经费：指为保障行政单位(含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。

(十六)各单位其他专用名词解释。

东西湖区审计局 2018 年财政决算公开咨询电话：
027-83240190

附件 2

2018年度部门决算公开工作情况考核评分表

序号	项目	考核内容		分值	情况记录	备注	打分
1	一、公开格式 (10分)	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: 1. 是; 2. 否	1			
2			(二) 文中图形部分是否美观、说明清楚: 1. 是; 2. 否	1			
3			(三) 是否排版规范, 层次清楚: 1. 是; 2. 否	2			
4			(四) 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%): 1. 是; 2. 否	2			
5		表格格式	(一) 是否与文件规定决算表格式一致: 1. 是; 2. 否	2			
6			(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): 1. 是; 2. 否	2			
7	二、公开内容 (75分)	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: 1. 是; 2. 否	3			
8		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(5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): 1. 是; 2. 否	4			
9			(二) 表2、表3、表5、和表8 支出功能分类科目是否细化至项级: 1. 是; 2. 否	4			
10			(三) 表6是否细化至款级: 1. 是; 2. 否	1			
11		(四) 没有数据的表格是否列出空表并附说明: 1. 是; 2. 否; 3. 不存在	1				
12		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: 1. 是; 2. 否	8			
13			(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): 1. 是; 2. 否	6			
14			(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: 1. 是; 2. 否	2			
15			(四) 是否公开项目支出主要成效(表5和表8的说明): 1. 是; 2. 否	2			
16			(五) 是否公开“三公”经费情况说明: 1. 是; 2. 否	2			
17			1. 是否公开“三公”经费增减变化原因等说明信息: 1. 是; 2. 否	2			
18			2. 是否细化说明因公出国(境)团组数及人数1. 是; 2. 否; 3. 不存在	2			
19			3. “公务用车购置和运行费”是否细化开为“公务用车购置费”和“公务用车运行费”: 1. 是; 2. 否	2			
20			4. 是否公开公务用车购置数及保有量: 1. 是; 2. 否	2			
21			5. 是否公开国内公务接待的批次、人数: 1. 是; 2. 否; 3. 不存在	2			
22			(六) 是否公开预算绩效工作开展情况: 1. 是; 2. 否;	2			
23			1. 是否公开具体项目绩效自评综述, 内容齐全: 1. 是; 2. 否;	2			
24			2. 是否公开项目支出绩效自评报告: 1. 是; 2. 否;	2			
25			(七) 是否公开机关运行经费并说明增减原因: 1. 是; 2. 否; 3. 不存在	2			
26			(八) 是否公开政府采购支出情况: 1. 是; 2. 否	2			
27			1. 是否对支持中小企业政府采购政策落实情况进行说明: 1. 是; 2. 否; 3. 不存在	2			
28			(九) 是否公开国有资产占用情况: 1. 是; 2. 否	3			
29			1. 是否对“其他用车”情况进行补充说明: 1. 是; 2. 否; 3. 不存在	1			
30			重点工作完成情况	(一) 是否公开重点工作完成情况: 1. 是; 2. 否	3		
31		(二) 是否通过表格方式反映: 1. 是; 2. 否		2			
32		名词解释	(一) 是否公开专业性较强的名词进行解释: 1. 是; 2. 否	1			
33			(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: 1. 是; 2. 否	1			
34			(三) 是否按照单位实际情况进行名词解释: 1. 是; 2. 否	1			
35		其他情况	(一) 财政审核是否退回只有1次: 1. 是; 2. 否	3			
36			(二) 是否存在数字金额散数不符、比率计算有误、文本内容与公开模板不一致等其他问题: 1. 是; 2. 否	5			
37	三、公开时间 (10分)	时间安排	(一) 是否将公开文本传送给财政局对口业务科室: 1. 是; 2. 否	5			
38			(二) 是否在10月22日前公开部门决算: 1. 是; 2. 否	5			
40	四、公开形式 (5分)	网站形式	(一) 是否以本部门门户网站为主要公开形式、是否设立预决算公开专栏: 1. 是; 2. 否	1			
41			(二) 是否在区政府门户网站: 1. 是; 2. 否	1			
42			(三) 是否保持长期公开状态: 1. 是; 2. 否	1			
43			1、公开内容是否能直接打开: 1. 是; 2. 否	1			
44			(四) 是否在本部门门户网站首页公开咨询电话: 1. 是; 2. 否	1			
45	合计			100			